



中钢天源股份有限公司

2020 年年度报告

2021 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人毛海波、主管会计工作负责人唐静及会计机构负责人(会计主管人员)酆振国声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

请投资者认真阅读本年度报告第四节“经营情况讨论与分析”之“九、公司未来发展的展望”中对公司可能面临的风险及对策描述。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 746,187,776 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介和主要财务指标.....	10
第三节 公司业务概要 .....	13
第四节 经营情况讨论与分析 .....	30
第五节 重要事项.....	63
第六节 股份变动及股东情况 .....	69
第七节 优先股相关情况 .....	69
第八节 可转换公司债券相关情况.....	69
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	70
第十节 公司治理.....	71
第十一节 公司债券相关情况 .....	78
第十二节 财务报告 .....	83
第十三节 备查文件目录 .....	84

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、上市公司、中钢天源	指	中钢天源股份有限公司
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
深交所	指	深圳证券交易所
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
中钢集团	指	中国中钢集团有限公司
中钢资产	指	中钢资产管理有限责任公司
中钢股份	指	中国中钢股份有限公司
中钢马矿院	指	中钢集团马鞍山矿山研究总院股份有限公司（曾用名：中钢集团马鞍山矿山研究院有限公司）
中钢制品工程	指	中钢集团郑州金属制品工程技术有限公司
中钢制品院	指	中钢集团郑州金属制品研究院有限公司
中钢制品院马鞍山分公司	指	中钢集团郑州金属制品研究院有限公司马鞍山分公司
中钢热能院	指	中钢集团鞍山热能研究院有限公司
中唯公司	指	中唯炼焦技术国家工程研究中心有限责任公司
中钢科转	指	中国冶金科技成果转化有限公司（曾用名：中国冶金矿业有限公司）
湖南特材	指	湖南特种金属材料有限责任公司
通力公司	指	中钢天源（马鞍山）通力磁材有限公司
广州奥赛	指	广州市奥赛钢线科技有限公司
南京研究院	指	中钢集团南京新材料研究院有限公司
中钢中城	指	中钢中城（南京）创新科技有限责任公司
国知新材料	指	国知新材料产业运营（南京）有限公司
天源智能	指	中钢天源安徽智能装备股份有限公司
贵州金瑞	指	贵州金瑞新材料有限责任公司（曾用名：贵州铜仁金瑞锰业有限责任公司）
贵州业黔	指	中钢集团（贵州）业黔检测咨询有限公司
铜陵纳源	指	铜陵纳源材料科技有限公司
马鞍山新康达	指	马鞍山新康达磁业有限公司
金宁三环	指	南京海天金宁三环电子有限公司
中钢资本	指	中钢资本控股有限公司

中钢科技	指	中钢科技发展有限公司
中钢国际	指	中钢国际工程技术股份有限公司
大华	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	中钢天源	股票代码	002057
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	中钢天源股份有限公司		
公司的中文简称	中钢天源		
公司的外文名称（如有）	SINOSTEEL NEW MATERIALS CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	SINOSTEEL NMC		
公司的法定代表人	毛海波		
注册地址	安徽省马鞍山市雨山区霍里山大道南段 9 号		
注册地址的邮政编码	243000		
办公地址	安徽省马鞍山市雨山区霍里山大道南段 9 号		
办公地址的邮政编码	243000		
公司网址	www.ty-magnet.com		
电子信箱	satty@ty-magnet.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	章超	罗恒
联系地址	安徽省马鞍山市雨山区霍里山大道南段 9 号	安徽省马鞍山市雨山区霍里山大道南段 9 号
电话	0555-5200209	0555-5200209
传真	0555-5200222	0555-5200222
电子信箱	zhangc@sinosteel.com	luoheng@sinosteel.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
公司年度报告备置地点	董事会办公室

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	统一社会信用代码 91340000737315488L
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	报告期内无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	2020年9月1日，公司收到控股股东出具的《关于中钢天源股份无偿划转完成交割工作的通知》，确认上述无偿划转工作已完成。本次无偿划转完成后，中钢资本直接持有本公司123,345,380股，占公司总股本的21.44%，成为公司新的控股股东。公司实际控制人未发生变更，仍为国务院国资委。

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101
签字会计师姓名	邹吉丰、刘军

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2020年	2019年	本年比上年增减	2018年
营业收入（元）	1,672,124,975.58	1,381,484,763.56	21.04%	1,279,419,209.45
归属于上市公司股东的净利润（元）	172,943,576.96	137,209,639.73	26.04%	122,305,772.27
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	146,958,321.24	117,097,014.90	25.50%	87,182,973.16
经营活动产生的现金流量净额（元）	164,403,186.74	65,706,617.56	150.21%	67,091,223.39
基本每股收益（元/股）	0.3006	0.2385	26.04%	0.2126
稀释每股收益（元/股）	0.3006	0.2385	26.04%	0.2126
加权平均净资产收益率	11.54%	9.92%	增加1.62个百分点	9.49%
	2020年末	2019年末	本年末比上年末增减	2018年末
总资产（元）	2,816,762,633.80	2,125,579,151.45	32.52%	1,765,562,394.56
归属于上市公司股东的净资产	1,603,569,402.35	1,432,294,281.29	11.96%	1,331,957,777.46

(元)				
-----	--	--	--	--

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	232,657,901.21	430,989,718.62	467,401,924.28	541,075,431.47
归属于上市公司股东的净利润	13,405,460.62	61,265,214.68	46,252,980.56	52,019,921.10
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	9,934,703.12	58,022,853.47	42,112,300.59	36,888,464.06
经营活动产生的现金流量净额	-102,261,562.58	-28,542,981.24	71,641,101.61	223,566,628.95

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	685,206.01	-801,571.47	4,651,663.41	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	24,814,323.46	21,236,961.06	17,616,796.43	



委托他人投资或管理资产的损益		2,350,705.96	7,861,401.10	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	976,148.21	392,167.20	1,364,167.97	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,188,966.58	824,751.90	8,585,135.90	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,299,305.10		-111,614.55	
减：所得税影响额	1,600,760.48	3,890,389.82	4,844,751.15	
合计	25,985,255.72	20,112,624.83	35,122,799.11	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### (一) 主要业务情况

公司主要从事磁性材料和检验检测业务，其他业务包含金属制品、矿山、建材及冶金装备等。

#### 1. 主要产品及其用途

公司主营产品及服务包括软磁材料、永磁器件、稀土永磁器件和检验检测服务等。

软磁材料产品包括四氧化三锰、铁硅粉、铁硅铝粉等。其中，电池级四氧化三锰主要用于制造锂电池正极材料锰酸锂，电子级四氧化三锰广泛应用于汽车、光伏、电子、家电、5G通讯、电力、充电桩等行业，也可用于光学玻璃、热敏电阻等功能材料；铁硅粉、铁硅铝粉等铁基软磁粉末可用于生产软磁金属磁粉心，广泛用于光伏发电、新能源汽车、5G新基建、轨道交通等领域。永磁器件包括永磁铁氧体器件，通过陶瓷工艺法制造而成的复合氧化物，广泛应用于汽车相关电机制造、家用电器与电工工具类电机制造等多个领域；稀土永磁器件产品是以铁、钕、硼以及少量的添加剂镨、铽等为原料烧结制成的稀土永磁材料，广泛应用于航天航空、机器人、医疗器械、新能源汽车、风电、家电、电子、电力机械等领域。

检验检测服务主要包括金属制品、钢结构、工程原材料及构配件、无损、防腐涂装、主体结构、地基基础、桥梁工程、隧道工程、人防工程、校准领域等检测，业务范围涵盖了铁路、公路、桥梁、港口、建筑、冶金、煤炭、矿山、机械、有色、石油、水利、电力、化工、航空航天、军工、海上设施、通讯、进出口等多个行业和领域覆盖，已获授国家授权检测业务包括国家标准、行业标准、国际标准以及美欧日等发达国家标准3000余项，实现了黑色与有色、金属材料与非金属材料、破坏性检测与无损检测、室内检测与现场检测相结合，达到了材料性能检测、整体结构检测、失效原因分析和事故仲裁鉴定的综合统一。

#### 2. 经营模式

公司采用事业部模式，按产品将业务活动组合起来，成立专业化的生产经营管理部门。按照“集中管控，专业经营”的原则，处理公司与事业部之间的关系，各事业部均为利润中心，独立核算，能灵活自主地适应市场出现的新情况并迅速作出反应，组织专业化生产，达到规模经济状态，充分发挥人力物力优势，既有高度的稳定性，又有良好的适应性。公司经营以客户需求为导向，由于公司产品多是非标定制产品，公司实施以销定产的订单化生产为主的业务模式。

#### 3. 主要业绩驱动因素

报告期内，公司实现营业收入167212.50万元，同比增长21.04%，实现归属于上市公司股东的净利润17294.36万元，同比增长26.04%。主要业绩变动原因为：

(1) 磁性材料业务板块深耕高性能产品研发、销售与服务，坚持贯彻大客户战略，其中稀土永磁产品业务增幅明显，板块业绩稳步增长。

(2) 检测业务板块设有国家金属制品质量监督检验中心是国内最权威的金属制品检测机构，公司持续扩充检测项目、构建网上销售平台、设立区域分公司。更好的把握市场方向，服务客户，提升了服务效率，增加了盈利水平，同时通过建立业务数据和财务数据并联的全流程线上管理系统大力提升效率，增加市场美誉度，进一步提高市场份额。

(3) 公司2020年度成功入选国资改革“科改示范行动”企业，通过改革进一步激发内部活力，提升经营效率，在全面深化完改革的同时持续推进公司高质量发展。

#### (二) 公司所属行业的发展阶段

磁性材料是一类重要的基础功能材料，应用范围十分广泛，如电子、信息、电动工具、汽车、家电等行业对磁性材料有着不可替代的需求。同时当前国家提倡节能环保、绿色发展，作为清洁能源的一种，磁性材料更是在节能环保、新能源、电动汽车、智慧城市、智慧地球等新兴领域中得到越来越广泛的应用。根据资料显示，2019年全球磁性材料行业市场规模已达到421.9亿美元，截至2020年全球磁性材料行业市场规模达到488.6亿美元，预测在2021年全球磁性材料行业市场规模将达557.2亿美元，同时中国的磁性材料产业需求端也会不断增加。

检验检测服务行业目前全球检测市场规模2500亿欧元左右，随着近年国内经济的发展、政策的开放及产业发展的推动，

使得中国也逐渐进入质检行业的“世界大国”，质量检验检测行业市场规模不断上升。据某产业研究院发布的统计数据显示，目前我国质量检验检测行业市场规模已达3225亿元，预计未来3-5年检验检测行业市场规模仍将以10%的增速上升。我国检测行业起步较晚，且事业单位多，隶属关系复杂，行业呈现“小、散、弱”格局，头部上市企业市场份额也仅占0.3%-1%左右，同时，检测行业地域化特征较为明显，绝大多数是企业只集中于某检测子版块，在跨地域、跨领域经营上与国际巨头SGS等还存在较大的差距。

### （三）行业地位

截至2020年底，公司磁性材料产业拥有5万吨四氧化三锰、1.5万吨永磁器件和1500吨稀土永磁器件生产能力。公司是全球最大的高纯四氧化三锰生产企业，国内位居前列的永磁器件生产企业，国内具有一定行业知名度和较高客户认可度的稀土永磁器件生产企业，国内权威的大基建领域内检验检测机构。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	公司分别完成对参股公司贵州金瑞、马鞍山新康达、铜陵纳源、金宁三环增资事宜，增加股权资产。
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	公司茆酮系列功能材料生产线建设项目以及冶金检测设备生产线建设项目转固，减少在建工程。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

### 1坚持政治引领，为形成更好的核心竞争力提供坚强的保障

按照新时代党的建设总要求，公司党委坚持党对各项工作的全面领导，全面加强党的建设，坚定不移推进全面从严治党。坚持把党的领导融入公司治理各环节，坚持党建与中心工作统筹谋划、协同推进、融合发展，坚持突出党建政治引领作用，以党建强定力、以党建聚合力、以党建增动力，为战疫情、抓生产、拓市场、提效益、促改革等各方面工作提供了根本保障。同时，构建了以党内监督为主导、各职能监督有机贯通、互相协调的“大监督”工作格局，强化问责，确保公司部署的重要工作和改革举措落实到位，为公司高质量发展提供坚强的保障。

### 2科技创新和应用优势

公司作为科研院所转制的国家级高新技术企业，拥有一批有经验的技术专家，在磁性材料、金属制品、煤化工、矿山水泥及冶金装备等多个领域具有较强的研发实力，多次获得省、市级科技进步奖等奖项。公司技术研发团队实力较强，截至报告期末，公司共有研发人员305人，其中12人享受国务院特殊津贴，并设有院士工作站、国家级企业博士后工作站。公司针对国家和市场当前和未来的需要，持续开展技术创新。报告期内，申请专利199项，其中发明专利84项；授权专利50项，其中发明专利10项。截至报告期末，公司拥有专利210项，其中发明专利51项；软件著作权1项。

公司科技创新工作紧紧围绕产业高质量发展和国家重大技术需求，聚焦“技术支撑”和“前瞻引领”核心作用，以研发项目

为主要抓手，以科技成果转化为重点，不断完善创新体制机制建设、研发软硬件建设，坚持不懈探索服务产业突破点和“研发-储备-转化-再研发”可持续良性循环创新模式。科技创新人才持续涌现，科技成果转化速度持续加快，科技创新成效持续提升，公司发展动能持续积蓄。

### 3平台建设及品牌优势

公司是磁性材料、金属制品、煤化工等方面的领先企业，建有国家级企业技术中心，是国家技术创新示范企业，是国家金属制品质量监督检验中心、磁性材料及其应用技术国家地方联合工程研究中心、河南省金属制品工程技术研究中心、湖南省认定企业技术中心、安徽省磁性材料工程技术中心等多个国家级和省级中心的载体，获得安徽省技术创新示范企业、河南省国防科工技术进步奖、辽宁省自然科学学术成果奖等多项荣誉，在行业内具有相当的知名度。公司生产的悬架弹簧荣膺“国家重点新产品”，其他多项产品获湖南省名牌产品、安徽省名牌产品。

### 4体系优势

公司建立了符合GB/T-19001、GB/T-24001、GB/T-28001标准要求的一体化管理体系。弹簧钢丝、永磁器件业务通过了ISO/TS-16949汽车行业质量体系要求认证。涉军工业业务还通过了GJB9001B质量管理体系认证。

### 5市场优势

公司是全球最大的四氧化三锰制造商、国内位居前列的永磁器件供应商、全国最权威的金属制品检验检测机构、我国国防军工领域最重要的金属制品研发制造企业和国内最大的茚酮产品出口商。

### 6管理优势

公司各级管理团队年富力强，经多年的摸爬滚打具有资深的行业背景以及丰富的管理运营经验，能够及时准确的掌握行业动态，把握市场机遇，制定发展规划；同时公司积极推进员工持股、岗位分红、项目分红、科技成果转化等多维度的中长期激励，有效调动员工的积极性和创造性并保证团队的稳定性，使得公司具备高质量发展的基础。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2020年，面对突如其来的新冠肺炎疫情，中钢天源坚决贯彻习近平总书记“坚定信心、同舟共济、科学防治、精准施策”的总要求，始终把职工群众生命安全和身体健康放在第一位，统筹推进了疫情防控和生产经营工作。一年来，在公司党委、董事会的坚强领导下，我们以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的十九大和十九届二中、三中、四中全会精神，大力弘扬“奋勇拼搏、同舟共济”的企业精神，攻坚克难、砥砺奋进，深入推进改革创新，强力抓好工作落实，有效落实了去年工作报告提出的“十个重点”，较好完成了年初制定的目标任务，推动了建设世界一流新材料企业在各种风险挑战中不断前行！

2020年度，公司围绕年度经营目标，重点开展了以下七个方面的工作：

一是坚持深化改革，发展活力持续迸发。2020年公司入选“科改示范行动”企业，从完善公司治理机制体制、健全市场化选人用人机制、强化市场化激励约束机制、激发科技创新动能和坚持党的领导加强党的建设五个方面制定了18项改革重点任务，已完成13项，公司发展活力得到进一步释放；

二是坚持科技创新，攻克一批关键技术难题。软磁产业方面，省科技重大专项《高能量密度长循环寿命锰酸锂用前躯体的关键技术研究及产业化》关键核心技术成果转化的DM系列电池级四氧化三锰；永磁方面，研发了BLDC高性能电机用高场强多极磁环、汽车启动电机用磁瓦等6项新产品，钕铁硼的晶界扩散技术使得重稀土金属含量进一步降低，材料成本大幅下降，高丰度Ce在钕铁硼磁体中应用技术实现产业化；检测业务围绕超声法残余应力检测、钢管混凝土密实度无损检测方法研究、大规格预应力螺纹钢松弛检测技术等开发，拓展了检测业务新领域；

三是坚持资本运作，发展持续向好。成功收购金宁三环33.40%股权，并拟通过增资实施控股，新增软磁材料产品。签订正达交通检测100%股权收购协议，新增公路检验检测资质。对贵州金瑞增资2650万元，高纯硫酸锰生产工艺突破技术瓶颈。对铜陵纳源增资，支持其提升磷酸铁产能。同时，公司2020年启动非公开发行工作并于2020年10月20日收到中国证监会的核准批文，拟发行1.709亿股，募集资金用于公司主业项目建设；

四是坚持需求导向，竞争优势持续增强。磁性材料板块，软磁用四氧化三锰紧抓新基建市场机遇，成功开发4家优质大客户，电池级四氧化三锰进入客户供应链，并在国际一线电池客户进行认证。永磁铁氧体产品成功开发11家白家电及电动工具类客户，重点开发国际汽车电机客户，完成5家电机客户审厂工作，成功进入有关客户供应体系。钕铁硼产品坚持大客户战略，重要客户稳定供货。检测服务板块，积极推进分子公司布局建设，成立了云南分公司、四川分公司、上海分公司、中钢生态，完成了广东分公司、安徽分公司的实验室评审，非高铁检测业务占比不断提升，大力开展扩项工作，实现了桥梁、隧道、桩基、校准、防火、声学等资质授权，扩项后共82个大类、1397个产品、8737个参数。桥隧专项资质已经通过河南省交通质量监督站初评，并于11月进行了现场审核；

五是坚持管理提升，精细管理持续完善。公司加强制度建设，全面梳理各类制度，开展制度“废改立”工作，全年完成制、修订《制度管理办法》《法律事务管理办法》《采购管理办法》《行政办公制度》等88项。加强人才管理，筑牢创新发展根基。公司注重干部队伍建设，安排职能部门与所属企业27名干部员工互相兼职、5名年轻干部在参股企业、政府部门挂职。注重人才引进，全年引进113人，其中博士2人、硕士74人。以契约化方式聘任1名原国家知识产权局专家为所属企业总经理，填补知识产权服务与运营能力空白。推进信息化智能化项目，提升运营管理效率。LIMS质检中心实验室信息管理系统，涵盖业务流程、财务、样品、人员、设备、客户、采集设备管理及电子记录、各类数据统计，实现检测业务全流程的线上管理，建立业务数据和财务数据的强关联并与ERP系统对接；

六是坚决守住安全环保廉政“三条底线”，通过专项风险排查、安全生产制度专项考核、重新组织危险源辨识等措施提升安全管理水平，实现全年安全生产零事故，加强公司内部环保检查，全年没有发生环境污染事故。加强纪检监察工作，充分发挥巡察监督利剑作用，有力促进巡察单位体制机制更加完善；

七是坚持规划先行，目标定位持续优化。根据公司战略发展规划，坚定建设成为一家行业自主创新能力强、核心竞争力强、国际影响力强的科技创新型上市公司，打造“世界一流新材料企业”的企业愿景不动摇。

报告期内，公司实现营业收入16.72亿元，较上年同期增长21.04%；实现归母净利润1.72亿元，同比上升26.04%；实现扣非净利润1.47亿元，同比增长25.50%。公司持续保持良好的发展态势和较强的盈利能力。截至2020年末，公司资产总额为28.17亿元，较年初增长32.52%；归属于母公司股东权益为16.04亿元，较年初增长11.96%，资产继续保值增值。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2020 年		2019 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,672,124,975.58	100%	1,381,484,763.56	100%	21.04%
分行业					
生产制造业	1,259,502,857.29	75.32%	1,093,007,391.24	79.12%	15.23%
服务业	376,327,566.57	22.51%	259,396,802.50	18.78%	45.08%
其他	36,294,551.72	2.17%	29,080,569.82	2.11%	24.81%
分产品					
工业原料	526,192,370.18	31.47%	499,391,070.68	36.15%	5.37%
电子元器件	320,113,219.16	19.14%	234,512,796.59	16.98%	36.50%
冶金、矿山、机电工程专用设备	78,025,054.42	4.67%	68,460,536.74	4.96%	13.97%
金属制品	335,172,213.53	20.04%	290,642,987.23	21.04%	15.32%
金属制品检测	372,406,101.85	22.27%	259,396,802.50	18.78%	43.57%
其他	40,216,016.44	2.41%	29,080,569.82	2.11%	38.29%
分地区					
境内	1,618,958,995.66	96.82%	1,336,218,880.40	96.72%	21.16%
境外	53,165,979.92	3.18%	45,265,883.16	3.28%	17.45%

#### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年	营业成本比上年	毛利率比上年同
--	------	------	-----	---------	---------	---------

				同期增减	同期增减	期增减
分行业						
生产制造业	1,259,502,857.29	1,015,641,278.94	19.36%	15.23%	17.29%	-1.41%
服务业	376,327,566.57	179,669,122.64	52.26%	45.08%	49.03%	-1.26%
分产品						
工业原料	526,192,370.18	449,338,703.31	14.61%	5.37%	3.84%	1.26%
电子元器件	320,113,219.16	258,714,132.93	19.18%	36.50%	47.60%	-6.08%
金属制品	335,172,213.53	247,027,796.43	26.30%	15.32%	16.66%	-0.84%
金属制品检测	372,406,101.85	179,669,122.64	51.75%	43.57%	49.03%	-1.77%
分地区						
境内	1,618,958,995.66	1,195,441,060.56	26.16%	21.16%	25.51%	-0.97%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2020 年	2019 年	同比增减
专用化学产品制造业	销售量	吨	42,989.73	37,039.5	16.06%
	生产量	吨	43,026.58	37,587.68	14.47%
	库存量	吨	1,818.82	2,451.18	-25.80%
电子元件制造业	销售量	吨	8,851.58	11,376.88	-22.20%
	生产量	吨	9,584.3	10,646.17	-9.97%
	库存量	吨	1,629	896.28	81.75%
金属制品	销售量	吨	30,591	24,866	23.02%
	生产量	吨	31,631	28,161	12.32%
	库存量	吨	7,287	6,247	16.65%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

电子元件制造库存量同比增长 81.75%，主要系报告期内公司稀土永磁器件产量增加所致。

### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
制造业	原材料	740,242,682.74	72.88%	630,265,925.32	72.78%	17.45%
制造业	人工成本	97,381,357.01	9.59%	77,645,087.97	8.97%	25.42%
制造业	制造费用	147,173,150.14	14.49%	133,093,276.48	15.37%	10.58%
制造业	委托加工	30,844,089.04	3.04%	24,935,923.37	2.88%	23.69%
服务业	原材料	5,913,823.62	3.29%	4,346,803.88	3.61%	36.05%
服务业	人工成本	98,378,803.13	54.76%	60,451,188.18	50.14%	62.74%
服务业	制造费用	73,998,803.95	41.19%	54,963,650.91	45.59%	34.63%
服务业	委托加工	1,377,691.94	0.77%	796,933.75	0.66%	72.87%

单位：元

产品分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
工业原料	原材料	413,557,578.92	92.04%	399,182,773.78	92.24%	3.60%
工业原料	人工成本	9,760,751.80	2.17%	9,108,801.81	2.10%	7.16%
工业原料	制造费用	26,020,372.59	5.79%	24,450,348.83	5.65%	6.42%
电子元器件	原材料	104,207,988.07	40.28%	70,968,985.10	40.49%	46.84%
电子元器件	人工成本	50,974,988.16	19.70%	32,662,562.60	18.63%	56.07%
电子元器件	制造费用	81,158,072.32	31.37%	53,538,349.65	30.54%	51.59%
电子元器件	委托加工	22,373,084.38	8.65%	18,113,125.19	10.33%	23.52%
冶金、矿山、机电工业专用设备	原材料	50,309,830.74	83.07%	34,413,329.83	74.55%	46.19%
冶金、矿山、机电工业专用设备	人工成本	5,226,396.54	8.63%	5,274,196.75	11.43%	-0.91%
冶金、矿山、机电工业专用设备	制造费用	4,788,972.13	7.91%	6,221,935.82	13.48%	-23.03%
冶金、矿山、机电工业专用设备	委托加工	235,446.86	0.39%	252,617.67	0.55%	-6.80%
金属制品	原材料	172,167,285.01	69.70%	152,825,777.73	72.17%	12.66%
金属制品	人工成本	31,419,220.51	12.72%	30,599,526.81	14.45%	2.68%
金属制品	制造费用	35,205,733.11	14.25%	21,757,701.06	10.28%	61.81%
金属制品	委托加工	8,235,557.80	3.33%	6,570,180.51	3.10%	25.35%
金属制品检测	原材料	5,913,823.62	3.29%	4,346,803.88	3.61%	36.05%
金属制品检测	人工成本	98,378,803.13	54.76%	60,451,188.18	50.14%	62.74%



金属制品检测	制造费用	73,998,803.95	41.19%	54,963,650.91	45.59%	34.63%
金属制品检测	委托加工	1,377,691.94	0.77%	796,933.75	0.66%	72.87%

说明

无。

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

本公司于2020年3月10日新设全资子公司国知新材料，于2020年12月23日新设控股子公司天源智能，持股54.30%。

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	202,143,517.91
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	12.09%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	81,121,216.81	4.85%
2	客户二	42,690,719.26	2.55%
3	客户三	28,721,681.38	1.72%
4	客户四	25,267,245.59	1.51%
5	客户五	24,342,654.87	1.46%
合计	--	202,143,517.91	12.09%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	386,234,304.50
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	41.12%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	130,099,449.56	13.85%
2	供应商二	88,336,084.07	9.40%
3	供应商三	72,331,490.27	7.70%
4	供应商四	62,615,297.04	6.67%
5	供应商五	32,851,983.56	3.50%
合计	--	386,234,304.50	41.12%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	19,334,239.01	47,765,948.68	-59.52%	主要系执行新收入准则，运输费用列报至主营业务成本所致。
管理费用	96,539,154.54	92,467,716.62	4.40%	
财务费用	13,232,126.17	5,275,359.71	150.83%	主要系本年贷款利息支出和票据贴现增加所致。
研发费用	95,077,921.12	71,357,234.73	33.24%	主要系公司持续加大研发投入，提升创新能力。

### 4、研发投入

适用  不适用

报告期内，公司科技创新工作紧紧围绕产业高质量发展和国家重大技术需求，聚焦“技术支撑”和“前瞻引领”核心作用，以研发项目为主要抓手，以科技成果转化为重点，不断完善创新体制机制建设、研发软硬件建设，坚持不懈探索服务产业突破点和“研发-储备-转化-再研发”可持续良性循环创新模式。科技创新人才持续涌现，科技成果转化速度持续加快，科技创新成效持续提升，发展动能持续积蓄。报告期内，公司成功获批国家技术创新示范企业，国家级创新平台增至6个，创新平台数量和质量不断提升。

报告期内，公司以科研项目为载体，加快科技创新能力建设。有序推进精选的26项年度公司层面科研经费重点支持项目；深化与郑州大学、江苏大学等高等院校的5项产学研合作项目；积极承担实施6项国家省级研发项目（本年度新获批3项）、4项军工项目（本年度新承担2项）；推动“JZJS原料工程产业化”、“高性能铁氧体材料的研发”“卡脖子”项目实现新突破。

报告期内，公司攻克一批关键技术难题，成果转化成效显著。软磁板块，由省科技重大专项《高能量密度长循环寿命锰酸锂用前躯体的关键技术研究及产业化》关键核心技术成果转化的DM系列电池级四氧化三锰市场需求端旺盛，销售业绩贡献明显。永磁板块，永磁铁氧体研发了BLDC高性能电机用高场强多极磁环、汽车启动电机用磁瓦等6项新产品。稀土永磁晶界扩散技术使得重稀土金属含量进一步降低，材料成本大幅下降，目前70%以上产品采用该工艺；金属制品板块开发了超高强度淬回火弹簧钢丝、航天用低强度冷锻钢丝、耐腐蚀高破断拉力飞机用不锈钢钢丝绳等12项新产品；检测服务板块围绕超声法残余应力检测、钢管混凝土密实度无损检测方法研究、大规格预应力螺纹钢筋松弛检测技术等开发，拓展了检测业务新领域；有机化工板块BOL项目2020年进入大规模工业生产及工艺改进环节，与原工艺相比其收率提高7%，原料消耗成本降

低22%，反应体积产率提高40%；装备制造板块研发制造的单传动辊磨机已在黄金矿山应用；干式制粉工艺技术依托辊磨机电业务在成品粒度、产量及能耗等经济技术指标达到预期。环保型实验焦炉项目填补公司在环保焦炉领域的市场空白。

公司研发投入情况

	2020 年	2019 年	变动比例
研发人员数量（人）	305	269	13.38%
研发人员数量占比	30.87%	27.65%	3.22%
研发投入金额（元）	95,077,921.12	71,357,234.73	33.24%
研发投入占营业收入比例	5.69%	5.17%	0.52%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,318,717,026.28	948,902,548.27	38.97%
经营活动现金流出小计	1,154,313,839.54	883,195,930.71	30.70%
经营活动产生的现金流量净额	164,403,186.74	65,706,617.56	150.21%
投资活动现金流入小计	1,343,931.51	126,530,150.68	-98.94%
投资活动现金流出小计	150,866,554.15	209,889,671.31	-28.12%
投资活动产生的现金流量净额	-149,522,622.64	-83,359,520.63	79.37%
筹资活动现金流入小计	394,757,851.14	179,238,295.87	120.24%
筹资活动现金流出小计	382,034,624.41	170,636,671.70	123.89%
筹资活动产生的现金流量净额	12,723,226.73	8,601,624.17	47.92%
现金及现金等价物净增加额	27,603,790.83	-9,051,278.90	-404.97%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

2020年经营活动产生的现金流量净额比去年同期增长150.21%，主要系2020年销售产品业务量增加收到货款增多所致。

2020年投资活动产生的现金流量净额比去年同期减少79.37%，主要系2020年未使用闲置资金进行现金管理，收到现金管理资金减少所致。

2020年筹资活动产生的现金流量净额比去年同期增长47.92%，主要系公司子公司收到投资款及借款现金流入所致。

2020年现金及现金等价物增加额比去年同期增长404.97%，主要系经营活动及筹资活动产生的现金流量净额增加以及投资活动产生的现金流量净额减少共同影响所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

公司 2020 年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用

单位：元

	2020 年末		2020 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	561,451,028.12	19.93%	432,093,220.84	20.33%	-0.40%	
应收账款	676,266,193.65	24.01%	460,750,730.64	21.68%	2.33%	
存货	227,497,134.78	8.08%	148,773,061.82	7.00%	1.08%	
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	170,876,865.92	6.07%	102,924,307.71	4.84%	1.23%	
固定资产	629,336,035.33	22.34%	510,282,367.13	24.01%	-1.67%	
在建工程	57,301,967.75	2.03%	83,926,957.42	3.95%	-1.92%	
短期借款	32,520,068.30	1.15%	50,166,453.00	2.36%	-1.21%	
长期借款	217,307,764.08	7.71%	104,107,764.08	4.90%	2.81%	

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

- 1、部分固定资产及无形资产受限主要系湖南特材2015年10月27日与中国工商银行股份有限公司长沙岳麓山支行签订了《最高额抵押合同》，将其位于湖南省长沙市金洲新区金水东路038号的6处房产（宁房权证金洲字第715014181/2/3/4/6/7号）和位于宁乡金洲新区的1块土地（宁(1)国用(2015)第0421号）作为抵押物抵押。截至报告期末，尚未解除抵押登记。
- 2、部分货币资金受限主要系公司开具信用证、票据等向银行缴纳的保证金。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、金融资产投资

#### （1）证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### （2）衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

#### （1）募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金	累计变更用途的募集资金总	累计变更用途的募集资金总	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去	闲置两年以上募集资金金额

					金总额	额	额比例		向	
2017 年	非公开发 行	25,693.25	3,394.31	17,442.3	0	0	0.00%	9,415.06	全部存放 于募集资 金专项账 户	0
合计	--	25,693.25	3,394.31	17,442.3	0	0	0.00%	9,415.06	--	0
募集资金总体使用情况说明										
截至 2020 年 12 月 31 日，年产 10000 吨高品质金属制品产业升级项目已累计使用募集资金 80,113,996.50 元；新型金属制品检测检验技术服务项目已累计使用募集资金 29,031,353.96 元；茆酮系列功能材料生产线及冶金检测设备生产线建设项目已累计使用募集资金 38,838,198.31 元；年产 1000 吨金属磁粉芯项目已累计使用募集资金 15,188,522.20 元；年产 2000 吨气雾化制备铁硅粉项目已累计使用募集资金 11,250,964.65 元。										

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募 资金投向	是否已变 更项目 (含部分 变更)	募集资金 承诺投资 总额	调整后投 资总额 (1)	本报告期 投入金额	截至期末 累计投入 金额(2)	截至期末 投资进度 (3)= (2)/(1)	项目达到 预定可使 用状态日 期	本报告期 实现的效 益	是否达到 预计效益	项目可行 性是否发 生重大变 化
承诺投资项目										
年产 10000 吨高品质 金属制品产业升级项 目	否	8,011.4	8,011.4		8,011.4	100.00%	2019 年 03 月 31 日	855.35	不适用	否
新型金属制品检测检 验技术服务项目	否	7,852.9	7,852.9	2,476.13	2,903.14	36.97%	2021 年 12 月 31 日		不适用	否
茆酮系列功能材料生 产线及冶金检测设备 生产线建设项目	否	3,883.82	3,883.82	68.52	3,883.82	100.00%	2019 年 09 月 30 日	822.47	不适用	否
年产 1000 吨金属磁粉 芯项目	否	3,296.3	3,296.3	849.67	1,518.84	46.08%	2021 年 12 月 31 日		不适用	否
年产 2000 吨气雾化制 备铁硅粉项目	否	2,648.83	2,648.83		1,125.1	42.48%	2018 年 12 月 31 日	470.71	不适用	否
承诺投资项目小计	--	25,693.25	25,693.25	3,394.31	17,442.3	--	--	2,148.53	--	--
超募资金投向										
-										
合计	--	25,693.25	25,693.25	3,394.31	17,442.3	--	--	2,148.53	--	--

未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	<p>新型金属制品检测检验技术服务项目:主要是由于项目前置审批手续尚未办理完成;此外,受到 2020 年上半年疫情和当地天气管控的影响。</p> <p>年产 1000 吨金属磁粉芯项目:主要是由于前置审批手续尚未办理完成。此外,由于近年来金属磁粉芯技术发展较快,更为先进的工艺技术已经出现。经过对项目的技术论证,为维护公司及股东利益,公司将通过技术升级或其他方式来实施该项目。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>2017 年 10 月 10 日,公司第六届董事会第二次(临时)会议和第六届监事会第二次(临时)会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施方式和实施地点并购买资产的议案》,公司拟变更“年产 10000 吨高品质金属制品产业升级项目”实施地点。项目实施地点由河南省郑州市高新技术产业开发区化工路 26 号变更为安徽省马鞍山市雨山经济开发区华山南路 505 号。2017 年 10 月 26 日,公司 2017 年第二次临时股东大会审议通过该事项。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>2017 年 10 月 10 日,公司第六届董事会第二次(临时)会议和第六届监事会第二次(临时)会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施方式和实施地点并购买资产的议案》,公司拟变更“年产 10000 吨高品质金属制品产业升级项目”实施方式。项目实施方式由自建变更为购入厂房、办公楼。2017 年 10 月 26 日,公司 2017 年第二次临时股东大会审议通过该事项。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>2017 年 11 月 29 日,公司第六届董事会第四次(临时)会议审议通过了《关于用募集资金置换预先投入项目的自筹资金的议案》,以募集资金置换预先投入募投项目的自有资金 803.35 万元。其中,年产 10000 吨高品质金属制品产业升级项目以募集资金置换预先投入募投项目的自有资金 286.53 万元;茆酮系列功能材料生产线及冶金检测设备生产线建设项目以募集资金置换预先投入募投项目的自有资金 124.74 万元,年产 2000 吨气雾化铁硅粉项目以募集资金置换预先投入募投项目的自有资金 392.08 万元。中天运会计师事务所(特殊普通合伙)对此进行了专项审计并出具了中天运【2017】核字第 90200 号专项审计报告,本公司独立董事、监事会及保荐机构已分别对上述事项发表同意意见。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>2019 年 6 月 5 日,公司第六届董事会第十三次(临时)会议和第六届监事会第十一次(临时)会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意公司使用不超过 8000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金,用于公司主营业务相关的经营生产,使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。此次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金不会改变募集资金用途。2019 年 6 月 11 日,公司从中国建设银行马鞍山东湖公园支行开设的账号为 34050165890800000239 的募集资金专项账户转出 4000 万元用于暂时补充流动资金。2019 年 6 月 12 日,公司从徽商银行马鞍山佳山路支行开设的账号为 1560801021000465459 的募集资金专项账户转出 4000 万元用于暂时补充流动资金。两次转出金额合计 8000 万元,符合程序要求。</p>

	2020年6月4日,公司将用于暂时补充流动资金的募集资金人民币8000万元全部归还并转入公司募集资金专用账户,使用期限未超过12个月,并将上述募集资金的归还情况通知了公司的独立财务顾问中银国际证券股份有限公司及财务顾问主办人。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用
	年产2000吨气雾化制备铁硅粉项目:初步设计发生调整,将购置土地新建厂房的初步设计方案调整为利用现有厂房进行改造,在土地费用、土建工程、设备购置与安装费用及公用的公辅设施方面共计节省资金1,523.08万元,实际需投入资金1,125.75万元,该项目已按照计划进度完工投产。
尚未使用的募集资金用途及去向	截至2020年12月31日,公司尚未使用的募集资金金额合计94,150,635.44元,且全部存放于募集资金专项账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
中钢天源(马鞍山)通力磁材有限公司	子公司	永磁铁氧体	50000000	325,016,726.80	107,094,732.07	205,036,312.45	-18,165.89	791,316.55
中钢集团郑州金属制品研究院有限公司	子公司	金属制品及质量检验检测	53700000	956,115,149.28	956,115,149.28	711,946,340.12	182,305,240.92	158,855,929.99



湖南特种金属材料有限公司	子公司	三氧化二铁、铁硅粉	89341800	251,307,181.62	251,307,181.62	197,107,348.34	5,390,167.43	6,638,162.68
--------------	-----	-----------	----------	----------------	----------------	----------------	--------------	--------------

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
国知新材料产业运营（南京）有限公司	设立	无较大影响
中钢天源安徽智能装备股份有限公司	设立	无较大影响

主要控股参股公司情况说明

（一）中钢集团郑州金属制品研究院有限公司系由公司通过向中钢制品工程发行股份购买其持有的中钢制品院100%股权取得其实际控制权。

注册地址：郑州高新开发区科学大道70号

注册资本：5370万元

经营范围：质量检测检验；检测检验技术服务；计量校准服务；期刊发行；广告经营；房屋租赁经营；机械设备租赁；会议及展览服务；工程咨询及技术服务；检测仪器、标准物质设计、研发；从事技术、货物的进出口贸易；合金钢钢丝、不锈钢钢丝、镍合金丝、钛合金丝、不锈钢钢丝绳、飞机操纵用钢丝绳、航空用钢丝绳、合金钢冷轧窄钢带、不锈钢冷轧窄钢带、变形高温合金钢的生产及销售。

（二）湖南特种金属材料有限责任公司系由公司通过向冶金矿业购买其持有的湖南特材100%股权取得其实际控制权。

注册地址：长沙市高新开发区岳麓大道158号盛大泽西城第5栋N单元5层502号

注册资本：8934.18万元

经营范围：无机盐、有色金属合金、锻件及粉末冶金制品、其他非危险基础化学原料、其他合成材料的制造；金属表面处理及热处理加工；其他常用有色金属冶炼；工程和技术研究和试验发展；材料科学研究、技术开发；化工产品研发；有色金属综合利用技术的研发、推广；矿山工程技术研究服务；新材料技术推广服务；节能技术推广服务；环保技术推广服务。

（三）中钢天源（马鞍山）通力磁材有限公司系由中钢天源和马鞍山市经贸发展有限公司共同出资组建，并于2002年10月18日取得马鞍山市工商行政管理局颁发的企业法人营业执照，注册号为340500000037078。2010年12月马鞍山市经贸发展有限公司将持有的通力公司股权全部转让给中钢集团安徽天源科技股份有限公司，并经工商变更登记，完成股权变更后，通力公司控股情况为：中钢天源持有通力公司100%股权，金额为500万元。2016年2月23日，完成工商变更登记并换发新的营业执照。2018年，中钢天源对通力公司增资4500万元，注册资本变更为5000万元，2018年9月7日取得马鞍山市工商行政管理局颁发的《营业执照》，统一社会信用代码913405007430853831。

注册地址：马鞍山市雨山区向山镇落星村

注册资本：5000万元

经营范围：磁性材料销售；矿山机械制造；矿山机械销售；微特电机及组件销售；金属材料销售；锻件及粉末冶金制品销售；电子元器件零售；模具销售；货物进出口。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

（一）行业竞争格局和发展趋势

1.磁性材料及器件

磁性材料生产企业主要分布在中国、日本、韩国和美国，从技术和产能方面来看，日本是磁性材料技术领跑者，而国内

磁性材料产能居世界首位，每年生产世界68%-75%左右的磁体。产品竞争方面，国际市场上日本、美国以及部分欧洲国家领先，世界上知名的磁性材料生产厂商有日本的TDK、FDK、DPSON、日立金属、住友特殊等，韩国的梨树、三和、欧洲的PHILIPS、德国的VAC、EPCOS，美国的ARNORD、MAGNEQUENCH等。这些国家在磁性材料生产方面起步早、新产品开发能力强、技术含量高，国际市场上高档磁性材料的竞争主要集中在上述国家，国内参与高档磁性材料国际市场竞争的企业不多。近年来，欧美国家的磁性材料产业呈萎缩趋势，随着中国经济的蓬勃发展和世界需求大幅增长，中国磁性材料工业迎来了巨大的发展机遇，世界磁性材料产业中心已经转移到中国，中国的磁性材料行业每年呈现增长趋势。

当然，国内磁性材料行业目前产能集中度还比较低，绝大部分磁材企业还都处在规模小、同质化、技术水平低的状态中。尽管产品的市场竞争激烈，但我国磁性材料行业生产企业已经呈现出明显的规模、地域集中的趋势，一些具有技术、管理和设备等优势的大型企业日益显示出强劲的竞争力和发展能力，许多中、小型公司将在竞争中被兼并或淘汰。同时，磁性材料行业的国际竞争将更加激烈，印度、巴西、俄罗斯和东南亚各国也将逐渐成为磁性材料生产区域，对我国电子元件行业“世界工厂”的地位产生冲击。所以，今后国内通过产业转移降低人力成本，提高自动化水平，提高产品附加值，将成为国内生产企业发展磁性材料壮大的重要途径。在技术方面，磁性材料与器件的技术发展以电子、通讯、家电、汽车等市场的需求为牵引力，以产品的高性能和低成本为重点。随着电子元器件向高稳定、高可靠、轻量化、微型化等方向发展，对磁性材料提出了更高的要求。我国永磁铁氧体材料平均每年增长速率都在20%以上，但是，产品大部分均为性能一般的中低档产品，价格低廉，缺乏市场竞争力。近年来，随着汽车工业尤其是电动汽车、节能家电行业的飞速发展，对磁性材料及制品的需求拉动效应凸显。

国家节能减排路线的实施，白色家电领域的节能要求随之提高。我国已经是世界最大的白色家电生产国，但高端变频产品更多的出口到海外。随着产品的研发和制造水平逐步提高，成本降低，海外市场消费体验传导到国内，变频产品在国内的市场占有率会越来越高，对高性能磁体的需要量也随之增大。

## 2.质量检验与检测服务

质量检验、检测服务行业伴随工业化进程不断发展，质量检验检测行业是目前发展最快的行业之一，据相关统计，近年来全球检测行业均保持了10%左右的快速增长。在全球经济缓慢复苏的背景下，未来几年，全球检验检测行业规模增速将得以保持。

目前，欧洲国家、日本、美国等均已形成了较为规范的质量检验检测市场，并形成了一批在国际上比较有名望、有权威的商品检测机构。其中，以瑞士通用公证行(SGS)、法国必维国际检验集团(BV)为行业龙头，德国机动车监督协会(DEKRA)、英国天祥集团(Intertek)等10家大型检测机构也有较高市场份额，前十二家大型检测机构全球市场占有率约为25%。随着制造业转移进程，质量检验、检测行业的区域分布也随之发生变化，中国、东南亚等发展中国家和地区中的质量检验、检测行业规模将逐步增大。

## 3.金属制品

近十年来，国内金属制品的产量和质量都有了新的飞跃，满足了国民经济和国防建设的需要，一些重要用途金属制品由依靠进口到大量出口。但是，金属制品行业发展存在重复建设与产能过剩、技术装备发展不平衡、高精产品依赖进口，创新能力非常欠缺，环保压力日益突出等问题。

目前，年产1万吨以上规模的大规模生产企业有宁波市北仑腾龙金属制品有限公司，宁波日月不锈钢制品公司，江苏江阴元泰不锈钢制品有限公司。年产3000吨以上、1万吨以下的中等规模生产企业主要有江苏兴海集团公司、江阴法尔胜不锈钢制品公司、唐山银河公司、江阴康德不锈钢制品有限公司等。不锈钢丝绳的主要生产厂家有江阴法尔胜不锈钢制品公司、江苏兴龙金属制品股份有限公司、江阴市康德不锈钢制品有限公司以及河南省松林实业有限公司，其产品主要以出口为主。军工领域同类企业有东北特钢集团大连特殊钢制品有限公司、天津冶金集团有限公司、贵州钢绳股份有限公司等。技术层面，行业发展呈现产品向高强度优质化方向发展，装备水平显著提升，行业关键和共性技术取得突破等特点。

2020年，金属制品行业市场规模预计将达到5000亿元，由于国内及国外供需情况短期难以达到平衡，“互联网+”应用在金属制品领域，为金属制品的需求市场带来新的发展空间。在此基础上，传统企业通过网络平台来提高用户体验、提升效率等方式提高市场竞争力，可能成为金属制品行业新形势下需求增长的有效手段。

## 4.装备制造业务

我国选矿设备与发达国家的差距已大大缩小，绝大多数选矿设备国内都能生产。但是就选矿设备整体而言，我国与国际先进水平仍差距明显：一是自主研发的原创设备少。缺少与选矿设备相关的理论力学、材料力学、岩石力学、机械原理、流

体传动、电磁场理论、计算流体力学等基础研究，缺乏研究设计软件及计算机仿真与数字化虚拟样机在设备研发与制造过程的应用，自主创新的少。二是大型、高端设备整机的可靠性不高。同类设备，国外的价格要高的多，备件价格也高得多，但稍有实力的企业还要买国外的产品，原因就在于有的国产设备故障率高，寿命短，可靠性不如国外产品。三是尊重知识产权的意识淡薄，创新动力不足。

公司矿山及建材装备是我国磁分离设备的始创者和领跑者、是我国柱钉式辊压机的先行者和智行者，在行业内享有较高知名度，公司磁选机、高压辊磨机等矿山设备在各大矿山使用。为应对行业不景气，公司不断开发新设备、优化产品设计和提高服务质量，提高产品性价比，近年来通过相关产品在水泥市场行业的开发和应用并且产品得到了客户的广泛好评及信赖，给公司装备制造板块带来了新的市场机会。

冶金检测设备包括试验焦炉和用于测定烟煤胶质层指数、粘结指数、奥亚膨胀度等参数的煤质分析检测设备，测定焦炭机械强度、反应性及反应后强度、气孔率等参数的焦炭检测装置。试验焦炉为焦化企业从事炼焦煤特性评价和配煤炼焦试验研究提供了必要的试验手段，从规模、技术性能和试验数据方面对比，与生产焦炉具有良好的相关性，对炼焦生产的指导意义更加科学化、合理化。除公司外，国内冶金检测设备行业主要有4家企业，分别为鞍山科翔仪器仪表有限公司、煤炭科学技术研究院有限公司煤化工分院（原北京煤化学研究所）、鞍山市中科热能科技有限公司，鞍山星源达科技有限公司。

#### 5. 茚酮系列功能材料

公司茚酮系列功能材料业务的主要产品包括9-茚酮、双酚茚和双胺茚，以从煤焦油中分离出来的茚作为原料生产制备。茚酮系列功能材料，具有独特的Cardo骨架结构，可用于耐热材料、分离膜及光学材料等。以9-茚酮为原料，合成的含茚结构光学树脂材料，具有良好的光学特性和成型性，耐热性能好，透明度高、折射率高等特点，应用于手机及数码相机镜头、液晶显示器用膜、行车记录仪探头等光电子材料，在国外引起极大关注，国际市场需求不断增长。除公司外，国内茚酮系列功能材料生产企业还有江苏永星化工有限公司和哈尔滨银鹤化工有限公司等，其余公司市场份额很小。

### （二）未来发展战略

#### 1. 愿景

建设世界一流新材料企业。

#### 2. 战略描述

公司以新材料产业为核心，坚持创新发展和资本运作双轮驱动，成为一家行业自主创新能力强、核心竞争力强、国际影响力强的科技创新型上市公司。

#### 3. 发展指导思想

公司以新材料产业为核心，做强磁性材料及器件、金属制品及检验检测服务等核心产业，做优矿山及建材专用设备、精细化工材料及冶金检测设备等特色业务，积极拓展新能源材料等业务，以市场为导向，坚持创新驱动，夯实产业基础，加强国际合作，提升管理水平，发挥上市公司优势，建设世界一流新材料企业。

#### 4. 未来五年发展目标

2020年，公司完成十四五规划初稿，初步明确了到2025年实现收入80亿元，实现净利润7.2亿元的十四五发展目标，坚定建设成为一家行业自主创新能力强、核心竞争力强、国际影响力强的科技创新型上市公司，打造“世界一流新材料企业”的企业愿景不动摇。上述目标不代表公司对盈利的预测，能否实现取决于国家政策、社会环境、市场状况变化等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意。

### （三）下一年度经营工作计划

2021年是公司推动改革创新、实现高质量发展、迈向世界一流新材料企业的关键之年，任务光荣而艰巨，意义重大而深远。公司将初心如磐、使命在肩，以闻鸡起舞、日夜兼程、风雨无阻的奋斗姿态，开启激情燃烧模式，以新作为再创新辉煌，推动公司发展再上一个新台阶，以更加优异的成绩为中国共产党成立100周年献礼！2021年，公司坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻党的十九大和十九届二中、三中、四中全会精神，坚持新发展理念，牢牢把握稳中求进总基调和高质量发展根本要求，统筹推进调结构、谋增量、提效率、增活力各项工作，扎实开展“重点工作攻坚年”活动，全力以赴抓好科改行动、科技创新、资本运作、项目建设、市场开拓、分配激励、信息化建设、企业文化建设、宝武融合、党的建设、依法治企9个方面重点工作，具体如下：

#### 1. 聚焦深化改革，坚韧不拔攻坚科改任务

深入贯彻落实《国企改革三年行动方案》，全面提速，全力攻坚“科改示范行动”一系列改革任务，推动改革取得实效。

2021年，重点在四个方面11项改革任务上实现突破。

## 2.聚焦科研项目，全力以赴培育创新发展新动能

“马鞍山市雨山区关键电子材料”项目、“高性能永磁铁氧体材料的研发及产业化”项目、“新基建关键工程材料智能检测技术研究及应用”项目、“高频大功率条件下用铁镍磁粉芯研发及产业化应用研究”项目、“电化学剥离石墨烯技术研究及产业化”等项目要全面完成或实现重大突破。

## 3.聚焦建设项目，坚定不移推动产业集群壮大

检测检验智能化信息化建设项目、长沙新材料产研基地项目、电池级四氧化三锰产业化项目、广州研究院建设项目、中唯新材料产业示范基地建设项目、高性能铁氧体器件建设项目、新能源电机用稀土永磁材料项目等要全力推进、高标准建设。

## 4.聚焦市场开拓，积极主动融入新发展格局

磁性材料产业方面，电池级四氧化三锰重点开发中高端客户，关注高端锂电企业产品导入情况，力争再进入1-2家锂电龙头企业产业链。稀土永磁产品坚持大客户战略，充分利用渗透技术、多线割及电镀三大优势，开发高性能大批量客户。永磁铁氧体产品继续深耕白家电市场，重点开发国际汽车电机客户。

检验检测服务方面，着力于布局高端检测领域，强化检测技术能力。继续加大非铁路市场开发力度，降低市场风险，强力推行互联网+检测业务模式及检测设备自动化、智能化水平。

## 5.聚焦考核激励，持续激发全员攻坚创效活力

完善绩效考核与薪酬激励体系，加大市场化选聘建设。持续激励激发全员主动作为、勇于担当，全面释放干部员工攻坚创效的活力，实现企业与员工发展“共赢”。

## 6.聚焦管理提升，推动信息化建设取得新突破

持续推动信息化工作取得新突破，不断增强信息化对公司发展的服务、带动、支撑作用，在推动管理方式变革、提升管理效能、提升产业发展水平上出成果、见实效。

## 7.聚焦企业文化引领，持之以恒凝聚奋进力量

以落实《中钢天源企业文化提升工作计划》为抓手，以宣贯中钢天源企业文化理念体系为落脚点，深入开展以纪念建党100周年为主题的文化活动，更广泛地发动干部职工参与，促进各地文化交流，推动文化融合。

## 8.聚焦党建引领，奋力开创高质量发展新局面

一是深化巡视发现问题整改，健全完善“两个责任”制度体系，推动全面从严治党。进一步规范所属企业党建进章程要求，对新设子企业、混改企业100%完成党建入章；二是坚持不懈抓好“三基建设”。按照“四同步、四对接”的要求，积极探索和破解混合所有制企业党建工作等新问题、新难点，确保党的领导、党的建设在公司治理体系中得到体现和加强；三是协调运转大监督工作机制，促进各类监督贯通融合，提高监督实效。

## 9.聚焦依法治企，坚守红线底线

一是加强法制工作；二是严守安全环保红线；三是加强廉政建设；四是做好保密工作。

### （四）可能面对的风险

#### （1）经营风险

公司现有材料业务涉及面广，受经济环境或者行业影响，部分产业单元可能存在较大波动对公司经营业绩造成不利影响。

#### （2）市场风险

公司相关产品不能持久具备技术、品质、成本和服务等领先优势，公司将面临一定的市场竞争风险。

#### （3）汇率风险

公司积极拓展海外市场，预计未来公司出口产品业务量将持续增加。因此，汇率波动可能会对公司经营产生影响。

#### （4）技术风险

公司相关产业技术进步迅速，淘汰更新换代速度快，若公司在技术升级上未跟上市场节奏，不能很好的满足客户需求，可能会存在相应的风险。

#### （5）原材料风险

公司部分业务原材料供应受制于人，议价能力低。获取高性能原材料渠道有限，且采购成本更高。受原材料价格波动影响市场原材料供应和质量水平可能会对公司经营成果造成不确定的影响。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司重视投资者的合理回报，保障全体股东利益特别是中小股东利益，分享公司发展红利，根据股东提议，结合公司实际情况，于2018年10月26日经第六届董事会第十次（临时）会议审议通过《关于调整利润分配政策并修订〈公司章程〉的议案》后修订《公司章程》第一百九十条利润分配政策，明确利润分配形式为公司以现金、股票股利和现金结合股票股利三种利润分配方式分配股利，优先采用现金分红的利润分配方式。除特殊情况外，在母公司报表口径当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，公司每年的利润分配不低于当年实现的可分配利润的30%。

根据2019年年度股东大会决议，公司2019年年度权益分派方案为：以截至2019年12月31日的公司总股本575,287,776股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.7元（含税），合计人民币40,270,144.32元；不送红股；不以资本公积金转增股本。

上述方案在报告期内已实施完毕，权益分派股权登记日为：2020年6月10日，除权除息日为：2020年6月11日。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2018年度，公司实现归属于母公司所有者的净利润12,230.58万元，公司以截止2018年12月31日公司总股本 383,525,184股为基数，向全体股东每10股派发现金红利 1.0 元（含税），合计派发现金红利人民币38,352,518.40元（含税），剩余未分配利润结转下一年度；同时以总股本383,525,184股为基数，以资本公积金转增股本，每10股转增5股，共计转增191,762,592 股，转增后公司总股本将变更为575,287,776 股。

2019年度，公司实现归属于母公司所有者的净利润13,720.96万元，公司以截止2019年12月31日公司总股本 575,287,776股为基数，向全体股东每10股派发现金红利 0.7元（含税），合计派发现金红利人民币40,270,144.32元；不送红股；不以资本公积金转增股本。剩余未分配利润结转下一年度。

2020年度，公司实现归属于母公司所有者的净利润17,294.36万元，公司拟以2021年4月3日总股本746,187,776股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1.00元（含税），共计74,618,777.60元；不送红股；不以资本公积金转增股本。方案实施后母公司剩余未分配利润230,256,942.35元结转至以后年度。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于	现金分红金额 占合并报表中	以其他方式 (如回购股	以其他方式现 金分红金额占	现金分红总额 (含其他方	现金分红总额 (含其他方

		上市公司普通股股东的净利润	归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	份) 现金分红的金额	合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	式)	式) 占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2020 年	74,618,777.60	172,943,576.96	43.15%	0.00	0.00%	74,618,777.60	43.15%
2019 年	40,270,144.32	137,209,639.73	29.35%	0.00	0.00%	40,270,144.32	29.35%
2018 年	38,352,518.40	122,305,772.27	31.36%	0.00	0.00%	38,352,518.40	31.36%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	1
分配预案的股本基数 (股)	746,187,776
现金分红金额 (元) (含税)	74,618,777.60
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	74,618,777.60
可分配利润 (元)	304,875,719.95
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司拟定 2020 年度利润分配预案为: 公司拟以 2021 年 4 月 3 日总股本 746,187,776 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金股利 1.00 元 (含税), 共计 74,618,777.60 元; 不送红股; 不以资本公积金转增股本。方案实施后母公司剩余未分配利润 230,256,942.35 元结转至以后年度。	

## 三、承诺事项履行情况

### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						

收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	中钢集团郑州金属制品工程技术有限公司、中钢集团鞍山热能研究院有限公司、中国冶金科技成果转化有限公司	股份限售承诺	1、承诺人对其在本次发行股份购买资产中认购的中钢天源股份的锁定期为自该等股份上市之日起满 36 个月，该等股份若由于中钢天源送红股、转增股本等原因而孳息的股份，亦遵照前述锁定期进行锁定；2、本次交易完成后 6 个月内如中钢天源股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，承诺人持有中钢天源股票的锁定期自动延长 6 个月；3、承诺人在《发行股份购买资产协议》及《盈利预测补偿协议》约定的包括但不限于最后一次盈利预测补偿完成前，不	2016 年 09 月 26 日	2020 年 7 月 11 日	履行完毕



			<p>转让所持有的本次发行股份购买资产中其获得的中钢天源股份；4、承诺期限届满后，承诺人将按照中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所的有关规定处置所持有的本次发行股份购买资产中其认购的中钢天源股份。</p>			
	<p>中钢集团郑州金属制品工程技术有限公司、中钢集团鞍山热能研究院有限公司、中国冶金科技成果转化有限公司</p>	<p>关于保持上市公司独立性的承诺</p>	<p>本公司承诺如下：一、保证上市公司人员独立 1.保证上市公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员不在本公司/本公司关联方控制的公司（以下简称“本公司/本公司关联公司”）担任董事、监事以外的职务；2.保证上市公司的劳动、人事及工资管理与本公司、本公司关联方之间完全独立；3.</p>	<p>2016 年 09 月 26 日</p>	<p>长期</p>	<p>履行中</p>

		<p>本公司暂无向上市公司推荐董事、监事、经理等高级管理人员人选的计划。如果未来向上市公司推荐董事、监事、经理等高级管理人员人选，本公司保证通过合法程序，不干预上市公司董事会和股东大会行使职权作出人事任免决定。</p> <p>二、保证上市公司资产独立完整 1.保证上市公司不存在资金、资产被本公司、本公司关联方占用的情形； 2.保证上市公司的住所独立于本公司、本公司关联方。三、保证上市公司财务独立 1.保证上市公司独立在银行开户，不与本公司、本公司关联方共用银行账户； 2.保证上市公司的财务人员不在本公司、本公司关</p>			
--	--	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--

		<p>关联方兼职；3. 保证上市公司能够独立作出财务决策，本公司、本公司关联方不干预上市公司的资金使用。四、保证上市公司机构独立1. 保证本公司、本公司关联方不与上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理以及内部经营管理机构发生混合经营或合署办公等情形，不干预上市公司机构设置及直接干预上市公司生产经营活动的情况。五、保证上市公司业务独立1.保证本公司除通过行使股东权利之外，不对上市公司的企业活动进行干预；2. 保证本公司、本公司关联方以及本公司关联企业避免从事与上市公司具</p>			
--	--	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--

			<p>有实质性质竞争的业务；</p> <p>3.保证尽量减少、避免本公司、本公司关联方与上市公司的关联交易；在进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规以及规范性文件和中钢天源公司章程的规定履行交易程序及信息披露义务。本承诺函对本公司具有法律约束力，本公司愿意承担个别和连带的法律责任。</p>			
	<p>中钢集团郑州金属制品工程技术有限公司、中钢集团鞍山热能研究院有限公司、中国冶金科技成果转化有限公司、中国中钢股份有限公司、中国中钢集团有限公司</p>	<p>关于避免同业竞争的承诺</p>	<p>承诺人于此不可撤销地承诺如下：1. 承诺人直接/间接控制的企业目前均未以任何形式从事与中钢天源及其控股企业的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系</p>	<p>2016年09月26日</p>	<p>长期</p>	<p>履行中</p>

		<p>的业务或活动；2.在本次交易后，承诺人直接/间接控制的企业，也不会：（1）以任何形式从事与中钢天源及其控股企业目前或今后从事的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动；（2）以任何形式支持中钢天源及其控股企业以外的其他企业从事与中钢天源及其控股企业目前或今后从事的主营业务构成竞争或可能竞争的业务或活动（3）以其他方式介入任何与中钢天源及其控股企业目前或今后从事的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。除前述承诺之外，承诺人进一步保证：1. 将根据有关</p>			
--	--	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--

			<p>法律法规的规定确保中钢天源在资产、业务、人员、财务、机构方面的独立性；2.将采取合法、有效的措施，促使承诺人拥有控股权的公司、企业及其他经济组织不直接或间接从事与中钢天源相同或相似的业务；3.将不利用中钢天源股东的身份，进行其他任何损害中钢天源及其控股企业权益的活动。承诺人对因违反上述承诺及保证而给中钢天源造成的经济损失承担赔偿责任。</p>			
	<p>中钢集团郑州金属制品工程技术有限公司、中钢集团鞍山热能研究院有限公司、中国冶金科技成果转化有限公司、中国中钢股份有限公司、中国中</p>	<p>关于规范和减少关联交易的承诺</p>	<p>承诺人于此不可撤销地承诺如下：1. 承诺人将按照《公司法》等法律法规、中钢天源《公司章程》的有关规定行使股东权利；在股东大会对涉及承诺人</p>	<p>2016年09月26日</p>	<p>长期</p>	<p>履行中</p>

	<p>钢集团有限公司</p>	<p>的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务；2. 承诺人将避免一切非法占用中钢天源及其控制的企业资金、资产的行为，在任何情况下，不要求中钢天源及其控制的企业向承诺人及承诺人投资或控制的其他法人提供任何形式的担保；3. 承诺人将尽可能避免和减少与中钢天源及其子公司的关联交易；对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照中钢天源《公司章程》、有关法律法规和《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务</p>			
--	----------------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--

			和办理有关报批程序, 保证不通过关联交易损害中钢天源及其他股东的合法权益; 4. 承诺人对因其未履行本承诺函所作的承诺而给中钢天源造成的一切直接损失承担赔偿责任。			
	中国中钢集团有限公司	其他承诺	2015年4月2日, 中唯公司与交通银行鞍山分行签署《保证合同》(编号: 营贷保15003), 约定在7,997.4万元的最高额内为中钢热能院与交通银行股份有限公司鞍山分行签订的《流动资金借款合同》提供保证。2016年3月30日, 交通银行股份有限公司鞍山分行、中钢热能院、中钢股份和中唯公司签订《展期合同》(编号: Z1603LC15610823), 对《流	2017年02月17日	长期	履行中



		<p>动资金借款合同》(编号:营贷 15003)项下 7997.4 万元的债务进行展期,展期后到期日为 2017 年 3 月 31 日。合同规定,原担保合同提供保证(含最高额保证)担保的,担保人继续为债务人的展期债务提供连带责任保证,每笔债务的保证期间为债务展期后到期日起两年。该事项已经中钢天源 2016 年第二次临时股东大会审议通过。为维护上市公司资产独立性、完整性,进一步保护上市公司中小股东利益,本公司承诺:在本次中钢天源重大资产重组完成后,如果因上述担保事项导致中钢天源、中唯公司产生任何损失,则将由本公司全额承</p>			
--	--	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--

			担。			
	中钢集团郑州金属制品工程技术有限公司	其他承诺	<p>本次交易前，中钢集团郑州金属制品研究院有限公司所拥有的位于郑州市高新区怡红路以东、化工路以北、碧桃路以西的使用权面积为 69924.32 平方米的土地（以下简称“B 区土地”）尚未取得产权证书，为此，本公司特出具如下承诺：1、本公司承诺将积极推进郑州市有关部门尽快办理 B 区土地的使用权证书；2、如在办理上述土地使用权的过程中产生罚款等处罚的，本公司将承担全部罚款，避免给中钢制品院造成损失；3、本公司承诺将承担上述土地使用权后续权属完善过程中发生的相关税费、土地出让金等全部</p>	2017 年 06 月 23 日	长期	履行中

			<p>费用；4、本公司承诺将尽快协调有关部门办妥上述土地的产权证书；5、本公司承诺，若未能办妥上述土地的产权证书，因上述权属瑕疵给中钢制品院造成的损失，包括但不限于土地本身及正常运营的损失等，本公司将在接到中钢天源通知后 30 日内无条件全额补偿中钢制品院或中钢天源的损失款项；6、本承诺自中钢制品院 100% 股权过户到中钢天源名下之日起生效。</p>			
	中钢集团郑州金属制品工程技术有限公司	其他承诺	<p>就中钢制品院部分房产办理产权事宜出具承诺如下：1、对于已办理《建设工程规划许可证》、《建筑工程施工许可证》及竣工验收备案等手续的 3 处房产，本公司</p>	2017 年 06 月 23 日	长期	履行中

		<p>承诺将尽快协调推进郑州市有关部门办理相关的产权证并承担相关的税费等全部费用。若未能办妥前述房产的产权证书，因权属瑕疵给中钢制品院造成的损失，包括但不限于房产本身及正常运营的损失等，本公司将在接到中钢天源通知后 30 日内无条件全额补偿中钢制品院或中钢天源的损失款项；</p> <p>2、对于未办理《建设工程规划许可证》、《建筑工程施工许可证》及竣工验收备案等手续的房产，本公司承诺中钢制品院若因前述房产的权属瑕疵被相关监管部门行政处罚或因此遭受的损失，本公司将在接到中钢天源通知后 30 日</p>			
--	--	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--

			内无条件全额补偿中钢制品院或中钢天源的损失款项；3、本承诺自中钢制品院100%股权过户到中钢天源名下之日起生效。			
	中国中钢股份有限公司	关于股份锁定的承诺	本公司参与贵公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易之非公开发行A股股票募集配套资金并获得配售。根据《上市公司重大资产重组管理办法》、《上市公司证券发行管理办法》、《上市公司证券发行管理办法》、《上市公司非公开发行股票实施细则》等相关规定，承诺获配股份自本次非公开发行新增股份上市之日起36个月内不进行转让。	2017年10月08日	2020年10月9日	履行完毕
首次公开发行或再融资时所作承诺	中国中钢股份有限公司；中国中钢集	关于同业竞争、关联交易、资金占用	"1、本公司及本公司控制的子公司（包	2015年09月24日	长期	正常履行中

	团有限公司	方面的承诺	<p>括全资子公司、控股 50% 以上子公司、相对控股子公司) 目前与中钢天源及其控制的子公司在产品 and 业务上不存在同业竞争; 2、对于中钢天源及其控制的子公司正在或已经进行生产开发的产品、经营的业务以及研究的新产品、新技术, 本公司及本公司控制的子公司保证现在和将来不生产、不开发、不经营与中钢天源及其控制子公司业务、新产品、新技术有竞争或可能有竞争的企业、新产品、新技术。</p> <p>3、本公司保证不利用股东的地位损害中钢天源及其他股东的正当权益;</p> <p>4、若违反声明和承诺的, 将立即停止与中钢天源及其控制子</p>			
--	-------	-------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--

			公司构成竞争之业务，并采取必要措施予以纠正补救；5、本函一经签署即发生法律效力，在与中钢天源及其控制子公司存在关联关系期间，本承诺函持续有效。			
	中钢资本控股有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	"中钢资本于2020年9月4日出具了《关于避免同业竞争的承诺》，具体内容如下：对于中钢天源及其控制的子公司正在或已经进行生产开发的产品、经营的业务以及研究的新产品、新技术，中钢资本及其控制的子公司保证现在和将来不生产、不开发、不经营与中钢天源及其控制的子公司业务、新产品、新技术有竞争或可能有竞争的企业、新产品、新技术。若中钢资本	2020年09月04日	长期	正常履行中

			违反上述承诺，将立即停止与中钢天源及其控制的子公司构成竞争之业务，并采取必要措施予以纠正补救。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	中国中钢股份有限公司；中国中钢集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>1、本公司及本公司控制的子公司（包括全资子公司、控股 50% 以上子公司、相对控股子公司）目前与中钢天源及其控制的子公司在产品 and 业务上不存在同业竞争；</p> <p>2、对于中钢天源及其控制的子公司正在或已经进行生产开发的产品、经营的业务以及研究的新产品、新技术，本公司及本公司控制的子公司保证现在和将来不生产、不开发、不经营与中钢天源及其控制子公司业务、新产品、新技术有竞争或可</p>	2011 年 05 月 24 日	长期	履行中



		能有竞争的企业、新产品、新技术。 3、本公司保证不利用股东的地位损害中钢天源及其他股东的正当权益； 4、若违反声明和承诺的，将立即停止与中钢天源及其控制子公司构成竞争之业务，并采取必要措施予以纠正补救；5、本函一经签署即发生法律效力，在与中钢天源及其控制子公司存在关联关系期间，本承诺函持续有效。			
承诺是否按时履行	是				
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无				

**2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明**

适用  不适用

**四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况**

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

**五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明**

适用  不适用

**六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明**

适用  不适用

详见“第十二节 财务报告、五、重要会计政策及会计估计、44、重要会计政策和会计估计变更”之说明。

**七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明**

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

**八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明**

适用  不适用

情况说明详见报告第四节经营情况讨论与分析之二、主营业务分析2、（6）报告期内合并范围是否发生变动的内容。

**九、聘任、解聘会计师事务所情况**

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	85
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	邹吉丰、刘军
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

**十、年度报告披露后面临退市情况**

适用  不适用

**十一、破产重整相关事项**

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

#### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
中钢集团鞍山热能研究院有限公司	2017年08月28日	1,655.2	2017年03月28日	1,655.2	连带责任保证	2016年7月31日至2026年7月31日止	否	是
中钢资本控股有限公司	2018年10月29日	789.22	2017年02月15日	789.22	抵押	2016年8月1日起至2024年7月31日	否	是
贵州金瑞新材料有限责任公司	2020年06月04日	5,300	2020年06月03日	5,300	连带责任保证	2020年6月3日至2021年6月3日	否	否

报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)		5,300	报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)		7,744.42			
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)		7,744.42	报告期末实际对外担保余额合计 (A4)		7,744.42			
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
中钢天源 (马鞍山) 通力磁材有限公司	2019 年 06 月 10 日	500	2019 年 06 月 24 日	500	连带责任保证	2019 年 6 月 24 日至主债权履行期限届满 (含展期及提前到期) 之日后三年止	是	否
中钢天源 (马鞍山) 通力磁材有限公司	2019 年 06 月 10 日	500	2019 年 06 月 28 日	500	连带责任保证	2019 年 6 月 24 日至主债权履行期限届满 (含展期及提前到期) 之日后三年止	是	否
中钢天源 (马鞍山) 通力磁材有限公司	2019 年 06 月 10 日	1,000	2020 年 05 月 08 日	1,000	连带责任保证	2019 年 6 月 24 日至主债权履行期限届满 (含展期及提前到期) 之日后三年止	否	否
中钢集团郑州金属制品研究院有限公司	2020 年 07 月 21 日	2,000	2020 年 08 月 17 日	2,000	连带责任保证	2020 年 8 月 17 日至 2021 年 8 月 17 日	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		2,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		3,000			
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		3,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		3,000			
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保

公司担保总额（即前三大项的合计）			
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1+C1）	7,300	报告期内担保实际发生额 合计（A2+B2+C2）	10,744.42
报告期末已审批的担保额度合计 （A3+B3+C3）	10,744.42	报告期末实际担保余额合 计（A4+B4+C4）	10,744.42
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例		6.70%	
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）		2,444.42	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额（E）		0	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）		0	
上述三项担保金额合计（D+E+F）		2,444.42	
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）		无	
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）		无	

采用复合方式担保的具体情况说明

## （2）违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### （1）委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### （2）委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、日常经营重大合同

适用  不适用

## 5、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

为进一步贯彻落实习近平总书记重要指示精神和党中央、国务院关于新型冠状病毒感染肺炎预防控制工作的决策部署，公司在做好自身疫情防控工作的同时，勇于担当，切实履行央企社会责任，报告期内，捐赠200万元现金用于支持抗击新型冠状病毒肺炎疫情，为国家抗击疫情贡献力量，助力打赢疫情防控攻坚战。

报告期内，公司重视环境保护工作，对全体员工不定期进行宣贯，并不断加大对环境保护的投入。

报告期内，公司继续加大研发投入努力提升产品竞争力及附加值，积极开拓市场，坚持以诚信为本的原则，在创造经济效益的同时努力回报社会，承担社会责任，使社会与环境和谐发展。公司在自身发展壮大时也积极为社会创造更多的就业机会，为缓解政府的就业压力、带动地方的经济发展做出贡献。

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等相关法律法规的要求，及时准确、真实完整的进行了信息披露工作，通过电话、邮件、互动平台等多种方式，与投资者保持了友好沟通。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 精准扶贫规划

2020年，公司累计投入精准扶贫资金108.03万元，其中产业帮扶资金投入4万元，帮助发展新塘村主导产业项目；同时，在新塘村、翁牛特旗广泛开展消费扶贫，购买农产品投入资金103.7万元；除此之外，在云南，资助1名贫困学生，投入资金0.33万元，帮助贫困学习减轻学费负担。分管扶贫的党委副书记多次赴新塘村调研，走访、慰问贫困户，开展结对帮扶，力所能及地帮助贫困户解决生产生活困难；同时，积极与另外两家帮扶单位市重点局、地震局沟通协调，帮助派驻村干部协调资源，在巩固已有成果的基础上，进一步聚焦特殊困难群体和影响“两不愁、三保障”的突出问题，把稳定脱贫、防止返贫摆到更加重要的位置，全面落实打赢脱贫攻坚战。

目前，新塘村有建档立卡贫困户55户169人，已全部实现脱贫，贫困发生率为0。

#### (2) 年度精准扶贫概要

#### (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	108.03
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	169
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
其中： 1.1 产业发展脱贫项目类型	——	农林产业扶贫
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	1
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	4

2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
其中： 4.1 资助贫困学生投入金额	万元	0.33
4.2 资助贫困学生人数	人	1
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	万元	0
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
其中： 8.1 东西部扶贫协作投入金额	万元	0
8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	103.7
9.其他项目	——	——
9.3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	169
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

#### （4）后续精准扶贫计划

### 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是  否

自愿披露

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
中钢天源	COD	连续	2	产业园东北角和磁材厂厂房外西南角	35mg/L	GB31573-2015《无机化学工业污染物排放标准》	2.74t	-	达标
中钢天源	氨氮	连续	2	产业园东北角和磁材厂厂房外西南角	1.44mg/L	GB31573-2015《无机化学工业污染物排放标准》	0.101t	-	达标
中钢天源	总锰	连续	2	产业园东北角和磁材厂	0.453mg/L	GB31573-2015《无机化	0.016t	-	达标



				厂房外西南角		学工业污染物排放标准》			
中钢天源	悬浮物	连续	2	产业园东北角和磁材厂厂房外西南角	4mg/L	GB31573-2015《无机化学工业污染物排放标准》	0.331t	-	达标
中钢天源	二氧化硫	连续	4	磁材厂厂房外西侧	1mg/m3	GB31573-2015《无机化学工业污染物排放标准》	0.09t	-	达标
中钢天源	氮氧化物	连续	4	磁材厂厂房外西侧	1mg/m3	GB31573-2015《无机化学工业污染物排放标准》	0.48t	-	达标
中钢天源	锰及其化合物	连续	4	磁材厂厂房外西侧	0.1mg/m3	GB31573-2015《无机化学工业污染物排放标准》	0.083t	-	达标
中钢天源	颗粒物	连续	4	磁材厂厂房外西侧	2.9mg/m3	GB31573-2015《无机化学工业污染物排放标准》	0.357t	-	达标
中钢天源	二甲苯	间歇	1	天源智能A3厂房北侧	0.39mg/m3	GB16297-1996《大气污染物综合排放标准》	0.02t	-	达标
中钢天源	非甲烷总烃	间歇	1	天源智能A3厂房北侧	2.77mg/m3	GB16297-1996《大气污染物综合排放标准》	0.11t	-	达标
中钢天源	废油漆桶	转移处置	-	-	-	-	1.56t	-	达标
中钢天源	废机油	转移处置	-	-	-	-	3.55t	-	达标
中钢天源	废黄油	转移处置	-	-	-	-	1.36t	-	达标
中钢天源	废切削液	转移处置	-	-	-	-	2.55t	-	达标
通力公司	COD	连续	1	一分厂北侧	21mg/L	GB8978-19	0.16t	-	达标

						96《污水综合排放标准》			
通力公司	氨氮	连续	1	一分厂北侧	1.17mg/L	GB8978-1996《污水综合排放标准》	0.009t	-	达标
通力公司	悬浮物	连续	1	一分厂北侧	6mg/L	GB8978-1996《污水综合排放标准》	0.04t	-	达标
通力公司	含油浮渣	转移处置	-	-	-	-	11.94t	-	达标
通力公司	废油	转移处置	-	-	-	-	2.85t	-	达标
中钢制品院	COD	间歇	1	厂区西南角	25mg/L	GB8978-1996《污水综合排放标准》	2.87t	-	达标
中钢制品院	氨氮	间歇	1	厂区西南角	7.57mg/L	GB8978-1996《污水综合排放标准》	0.87t	-	达标
中钢制品院	非甲烷总烃	有组织	7	弹材分厂、四厂	4.98mg/m3	GB16297-1996《大气污染物综合排放标准》	0.332t	-	达标
中钢制品院	颗粒物	有组织	3	弹材分厂	7.01mg/m3	GB16297-1996《大气污染物综合排放标准》	0.344t	-	达标
中钢制品院	含油废物	转移处置	-	-	-	-	0	-	达标
中钢制品院	表面处理废物	转移处置	-	-	-	-	0	-	达标
中钢制品院	废沾染物	转移处置	-	-	-	-	0	-	达标
中钢制品院	油漆、涂料废物	转移处置	-	-	-	-	0	-	达标
中钢制品院 马鞍山分公司	氨氮	间歇	1	厂区大门口	10.8mg/L	GB8978-1996《污水综合排放标准》	0.015t	-	达标
中钢制品院	悬浮物	间歇	1	厂区大门口	17mg/L	GB8978-1996《污水综合排放标准》	0.023t	-	达标

马鞍山分公司						96《污水综合排放标准》			
中钢制品院 马鞍山分公司	铅及其化合物	有组织	4	南、北车间 厂房西侧	0.016mg/m <sup>3</sup>	GB16297-1996《大气污染物综合排放标准》	0.001t	-	达标
中钢制品院 马鞍山分公司	非甲烷总烃	有组织	4	南、北车间 厂房西侧	2.68mg/m <sup>3</sup>	GB16297-1996《大气污染物综合排放标准》	0.13t	-	达标
中钢制品院 马鞍山分公司	磷酸渣	转移处置	-	-	-	-	8.97t	-	达标
中钢制品院 马鞍山分公司	油泥	转移处置	-	-	-	-	15.65t	-	达标
中钢制品院 马鞍山分公司	氧化铅渣	转移处置	-	-	-	-	0.36t	-	达标
广州奥赛	非甲烷总烃	有组织	3	淬回火生产车间	1.13mg/m <sup>3</sup>	DB44/27-2001《广东省地方标准-大气污染物排放限值》	0.239t	-	达标
广州奥赛	颗粒物	有组织	5	淬回火生产车间拉丝车间	10mg/m <sup>3</sup>	DB44/27-2001《广东省地方标准-大气污染物排放限值》	4.654t	-	达标
广州奥赛	废油	转移处置	-	-	-	-	0.2t	-	达标
广州奥赛	表面处理废物	转移处置	-	-	-	-	33t	-	达标
湖南特材	COD	间歇	1	厂区东北角	21mg/L	GB31573-2015《无机化学工业污染物排放标准》	1.02t	-	达标
湖南特材	氨氮	间歇	1	厂区东北角	8.21mg/L	GB31573-2015《无机化学工业污染	0.4t	-	达标

						物排放标准》			
湖南特材	总锰	间歇	1	厂区东北角	0.4mg/L	GB31573-2015《无机化学工业污染物排放标准》	0.02t	-	达标
湖南特材	石油类	间歇	1	厂区东北角	0.17mg/L	GB31573-2015《无机化学工业污染物排放标准》	0.008t	-	达标
湖南特材	颗粒物	间歇	11	各车间	0.1mg/m <sup>3</sup>	GB31573-2015《无机化学工业污染物排放标准》	4t	-	达标
湖南特材	氮氧化物	间歇	11	各车间	23mg/m <sup>3</sup>	GB31573-2015《无机化学工业污染物排放标准》	1t	-	达标
湖南特材	二氧化硫	间歇	11	各车间	3mg/m <sup>3</sup>	GB31573-2015《无机化学工业污染物排放标准》	0.2t	-	达标
湖南特材	锰及其化合物	间歇	11	各车间	0.07mg/m <sup>3</sup>	GB31573-2015《无机化学工业污染物排放标准》	0.008t	-	达标
湖南特材	废编织袋	委托处置	-	-	-	-	0.5t	-	达标
湖南特材	炉渣	委托处置	-	-	-	-	300t	-	达标
中唯公司	COD	间歇	1	厂区东面	271mg/L	《辽宁省污水综合排放标准》(DB21/1627-2008)、GB8978-1996《污水综合排放标	0.056t	-	达标

						准》			
中唯公司	氨氮	间歇	1	厂区东面	20mg/L	《辽宁省污水综合排放标准》(DB21/1627-2008)、GB8978-1996《污水综合排放标准》	0.0041t	-	达标
中唯公司	石油类	间歇	1	厂区东面	0.73mg/L	《辽宁省污水综合排放标准》(DB21/1627-2008)、GB8978-1996《污水综合排放标准》	0.00015t	-	达标
中唯公司	悬浮物	间歇	1	厂区东面	68mg/L	《辽宁省污水综合排放标准》(DB21/1627-2008)、GB8978-1996《污水综合排放标准》	0.014t	-	达标
中唯公司	工业萘杂质	委托处置	-	-	-	-	39.36t	-	达标
中唯公司	废活性炭	委托处置	-	-	-	-	24.8t	-	达标

#### 防治污染设施的建设和运行情况

公司及分子公司自觉遵守国家及地方环境保护法律和法规,按照生产与环境协调发展的原则,加大对污染物的治理力度。设立了环保管理机构,建立了环境管理制度,申请了排污许可证,制定了突发环境风险应急预案,并在环保行政管理部门进行了备案,通过了ISO9001质量管理体系、ISO14001环境管理体系及ISO 45001职业健康安全管理体系认证。

公司及分子公司生产过程中产生的废气、废水、固废及噪声,严格按照“三同时”制度,报告期内所有污染防治设施均运行正常。

(1) 生产过程中产生的废气,经过除尘等废气设备设施处理达标后排放;

(2) 废水主要包括生产废水和生活污水,经处理设施达标后排入市政污水管网;

(3) 按照“资源化、减量化、无害化”的处置原则,按危险废物和一般固废分类收集、暂存和处置,危险废物与有处置资质的单位签订处置合同进行合规处置;

(4) 设备基本上为低噪设备，其他少量产生噪声的设备经消声、减振和厂房隔声后达标排放。

#### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司及分子公司对在建项目和已建项目进行了全面梳理，确保建设项目均履行了环保手续，在建项目均严格依法按照环境保护行政许可及“三同时”制度开展相关工作。

#### 突发环境事件应急预案

公司及分子公司结合国家及地方法律法规和自身特点均制定了《突发环境事件应急预案》。其中：

《中钢天源（产业园厂区）突发环境事件应急预案》、《中钢天源（马鞍山）通力磁材有限公司突发环境事件应急预案》和《中钢天源（红旗南路厂区）突发环境事件应急预案》已于2019年12月进行重新修订且通过专家评审，于2020年1月向当地环保部门备案，备案编号分别为：340500-2020-004-L、340500-2020-005-L、340500-2020-006-L；

《中钢集团郑州金属制品研究院有限公司突发环境事件应急预案》通过专家评审于2020年7月向当地环保部门备案，备案编号为：410107-2020-002-L；

《湖南特种金属有限责任公司宁乡分公司突发环境事件应急预案》通过专家评审并于2018年7月向当地环保部门备案，备案编号为：430124-2018-016-L；

《中唯炼焦技术国家工程研究中心有限责任公司突发环境事件应急预案》通过专家评审并于2020年6月向当地环保部门备案，备案编号为：2020-2023-76-L；

《中钢集团郑州金属制品研究院有限公司马鞍山分公司突发环境事件应急预案》通过专家评审于2019年9月向当地环保部门备案，备案编号为：340500-2019-106-L。

#### 环境自行监测方案

公司及分子公司均严格遵守国家及地方政府环保法律、法规和相关规定，建立了环境自行监测方案并委托相关资质单位定期进行检测。公司磁性材料厂按照环保部门要求安装了在线水质分析仪、WA1A1型超声波明渠流量计，对污染物实施在线监测，并委托相关资质单位进行运行维护管理，确保各项污染物按照法律法规的要求达标排放和合规处置。

#### 其他应当公开的环境信息

无

#### 其他环保相关信息

无

## 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	95,823,670	16.66%				-95,823,670	-95,823,670	0	0.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股	95,823,670	16.66%				-95,823,670	-95,823,670	0	0.00%
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	479,464,106	83.34%				95,823,670	95,823,670	575,287,776	100.00%
1、人民币普通股	479,464,106	83.34%				95,823,670	95,823,670	575,287,776	100.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	575,287,776	100.00%						575,287,776	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
中钢资本	16,879,219	0	16,879,219	0	非公开发行股份配套募集资金承诺锁定	2020年10月22日
中钢制品工程	54,322,377	0	54,322,377	0	非公开发行股份购买资产承诺锁定	2020年7月13日
中钢热能院	9,075,195	0	9,075,195	0	非公开发行股份购买资产承诺锁定	2020年7月13日
中钢科转	15,546,879	0	15,546,879	0	非公开发行股份购买资产承诺锁定	2020年7月13日
合计	95,823,670	0	95,823,670	0	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用



### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	47,711	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	45,838	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
中钢资本控股有限公司	国有法人	21.44%	123,345,380	123,345,380	0	123,345,380	质押	58,183,080
中钢集团郑州金属制品工程技术有限公司	国有法人	9.44%	54,322,377	0	0	54,322,377		
中钢集团马鞍山矿山研究总院股份有限公司	国有法人	6.45%	37,131,430	0	0	37,131,430		
中国冶金科技成果转化有限公司	国有法人	2.70%	15,546,879	0	0	15,546,879		
中国中钢股份有限公司	国有法人	1.72%	9,900,000	-123,345,380	0	9,900,000	冻结	9,900,000
中钢集团鞍山热能研究院有限公司	国有法人	1.58%	9,075,195	0	0	9,075,195		
吕强	境内自然人	0.56%	3,233,675	3,233,675	0	3,233,675		
林楠	境内自然人	0.35%	1,988,000	1,988,000	0	1,988,000		
安徽省国有资本运营控股集团有限公司	国有法人	0.26%	1,514,151	0	0	1,514,151		
翁航杰	境内自然人	0.26%	1,496,779	991,779	0	1,496,779		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司上述前十名股东中, 股东中钢资本控股有限公司、中国中钢股份有限公司、中钢集团郑州金属制品工程技术有限公司、中钢集团马鞍山矿山研究总院股份有限公司、							

	中国冶金科技成果转化有限公司和中钢集团鞍山热能研究院有限公司同受中国中钢集团有限公司控制，系一致行动人；除上述关联关系外，未知上述其他股东之间是否存在关联关系及一致行动关系。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
中钢资本控股有限公司	123,345,380	人民币普通股	123,345,380
中钢集团郑州金属制品工程技术有限公司	54,322,377	人民币普通股	54,322,377
中钢集团马鞍山矿山研究总院股份有限公司	37,131,430	人民币普通股	37,131,430
中国冶金科技成果转化有限公司	15,546,879	人民币普通股	15,546,879
中国中钢股份有限公司	9,900,000	人民币普通股	9,900,000
中钢集团鞍山热能研究院有限公司	9,075,195	人民币普通股	9,075,195
吕强	3,233,675	人民币普通股	3,233,675
林楠	1,988,000	人民币普通股	1,988,000
安徽省国有资本运营控股集团有限公司	1,514,151	人民币普通股	1,514,151
翁航杰	1,496,779	人民币普通股	1,496,779
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司上述前十名股东中，股东中钢资本控股有限公司、中国中钢股份有限公司、中钢集团郑州金属制品工程技术有限公司、中钢集团马鞍山矿山研究总院股份有限公司、中国冶金科技成果转化有限公司和中钢集团鞍山热能研究院有限公司同受中国中钢集团有限公司控制，系一致行动人；除上述关联关系外，未知上述其他股东之间是否存在关联关系及一致行动关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：中央国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务

中钢资本	徐思伟	2016年09月29日	91110108MA008JDPXM	投资管理；资产管理；销售冶金产品所需的金属矿石、非金属矿石、煤炭（不在北京地区开展实物煤的交易、储运活动）、专用设备、自行开发后的产品；冶金产品及冶金类新材料、化工产品的技术开发、技术服务、技术咨询；货物进出口、技术进出口、代理进出口；承包境外工程。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

新控股股东名称	中钢资本
变更日期	2020年08月28日
指定网站查询索引	www.cninfo.com.cn
指定网站披露日期	2020年09月02日

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：中央国资管理机构

实际控制人类型：法人

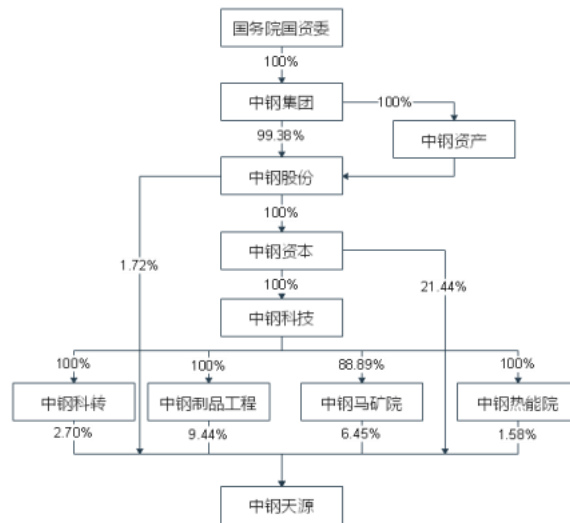
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
国务院国有资产监督管理委员会	-	2003年03月10日	-	根据国务院授权，依法履行出资人职责，监管中央所属企业（不含金融类企业）的国有资产。
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	-			

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
王文军	董事长	现任	男	52	2017年09月13日	2020年09月13日					
毛海波	董事、总经理	现任	男	55	2017年09月13日	2020年09月13日					
张野	董事	现任	男	60	2008年04月22日	2020年09月13日					
王云琪	董事	现任	男	57	2014年05月08日	2020年09月13日					
张功多	董事	现任	男	58	2017年09月13日	2020年09月13日					
虞夏	董事	现任	男	60	2014年05月08日	2020年09月13日					
杨阳	独立董事	现任	男	63	2017年09月13日	2020年09月13日					
唐荻	独立董事	现任	男	65	2017年09月13日	2020年09月13日					
汪家常	独立董事	现任	男	58	2014年05月08日	2020年09月13日					
姜宝才	监事会主席	现任	男	59	2017年09月13日	2020年09月13日					
成兼任	监事	现任	男	61	2017年	2020年					

					09月13日	09月13日					
吴晓勇	监事	现任	男	33	2017年09月05日	2020年09月13日					
芮沅林	副总经理、财务总监	离任	男	53	2014年10月22日	2020年03月03日					
余进	副总经理	现任	男	48	2014年05月08日	2020年09月13日					
许定胜	副总经理	现任	男	52	2017年09月13日	2020年09月13日					
章超	副总经理、董事会秘书、总法律顾问	现任	男	42	2017年08月08日	2020年09月13日					
吴刚	副总经理	现任	男	44	2017年08月08日	2020年09月13日					
洪涛	副总经理	现任	男	54	2019年11月07日	2020年09月13日					
雍超	副总经理	现任	男	37	2020年03月04日	2020年09月13日					
唐静	财务总监	现任	女	45	2020年03月04日	2020年09月13日					
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
芮沅林	财务总监	解聘	2020年03月03日	因工作调整
雍超	副总经理	聘任	2020年03月04日	因公司经营发展需要，聘任雍超先生为公司副总经理



			日	
唐静	财务总监	聘任	2020年03月04日	因公司经营发展需要，聘任唐静女士为公司财务总监

### 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

王文军 1968年4月出生，中共党员，正高级经济师，博士研究生学历。东北工学院物资管理专业本科学历，北京大学工商管理专业硕士研究生学历，武汉大学政治经济学专业博士研究生学历。曾任冶金部体制改制司干部，中国钢铁炉料总公司外派广东钢材交易市场交易部项目经理、外派广东商品交易市场结算部副经理，1999年9月至2000年10月任云南省砚山县教育局任副局长（挂职）。2000年10月回到中国中钢集团有限公司工作，历任投资部业务员，投资企业管理部国内企业处处长，投资企业管理部副总经理，企业发展部总经理，中钢集团新型材料（浙江）有限公司董事长，材料事业部总经理，中钢高科（北京）投资管理有限公司董事长，中钢期货有限公司董事长，中国中钢股份有限公司党委常委、副总经理、董事会秘书，中钢集团（股份）总部党委书记、中钢高科（北京）投资管理有限公司董事长。现任中国中钢集团有限公司党委委员、副总经理，中国中钢股份有限公司党委常委、副总经理、董事会秘书，中钢集团新型材料（浙江）有限公司副董事长，2017年9月起任公司董事长。

毛海波 1965年10月出生，中共党员，正高级工程师，双学士。北京钢铁学院金属压力加工专业本科学历，工学学士，东北工学院管理工程专业本科学历，管理学学士。1985年参加工作，先后任郑州金属制品研究院技术员，中试厂经营科副科长，中试厂供应科科长，经营科科长，1994年2月至1994年9月任郑州三合不锈钢制品有限公司经营部经理，从1994年9月以后，一直就职于郑州金属制品研究院，历任中试三厂副厂长，产业处副处长，产业处处长，质检中心常务副主任，材料实验室主任，院长助理、质检中心主任，副院长、质检中心主任。2010年6月至今，任中钢集团郑州金属制品研究院有限公司执行董事、院长、党委书记，2017年9月起任公司董事、总经理。

张野 1960年8月出生，中共党员，南京大学管理科学与工程研究院企业管理专业学习，研究生结业，正高级工程师，享受国务院特殊津贴专家。历任冶金部马鞍山矿山研究院辅助原料研究室副主任，选矿研究所副所长，南京磁性材料厂副厂长、厂长，中钢天源（马鞍山）通力磁材有限公司董事长，公司副总经理、总经理、常务副总经理。现任公司董事。

王云琪 1963年2月出生，中共党员，博士学位，高级工程师。北京钢铁学院采矿工程专业本科学历，北京科技大学采矿工程专业硕士研究生学历，中央财经大学国民经济学专业博士研究生学历。历任冶金部安全环保研究院助理工程师，中国冶金矿山开发公司项目经理，冶金部矿山司主任科员、工程师，生产协调司副处长、高级工程师，国家冶金工业管理局副处长、高级工程师，大公国际资信评估有限公司副总裁、首席分析师、评审委员会主任，中钢投资上市业务部经理，中钢股份资本运营部副总经理，中钢集团资本运营办公室主任，现任中钢集团资本运营部总经理。2014年5月起担任公司董事。

张功多 1962年2月出生，中共党员，硕士研究生，正高级工程师。1985年参加工作，历任北京市刑事科学技术研究所工程师，国家经贸委中小企业办公室干部，北京联科中小企业国际合作公司副总经理，中国国际热能工程公司贸易部经理，北京华一科技投资发展有限公司副总经理，中国国际热能工程公司副总经理，连云港中能硅材料科技发展有限公司总经理，中钢科技实业二部副经理，中钢科技实业四部经理，中钢科技发展有限公司副总经理，中钢集团新型材料（浙江）有限公司副总经理，中钢集团鞍山热能研究院有限公司党委书记、院长、执行董事。现任中钢集团鞍山热能研究院有限公司党委书记、董事长。2017年9月起任公司董事。

虞夏 1960年6月出生，中共党员，正高级工程师，硕士学位。1982年毕业于合肥工业大学地球物理勘探专业，2005年毕业于中国科技大学商学院工商管理专业。1982年至1984年在冶金部华东冶勘公司808队工作，1984年起在中钢集团马鞍山矿山研究总院股份有限公司（前身冶金部马鞍山矿山研究院）工作，历任工艺矿物研究室副主任、黄金检测中心主任、宝利达珠宝公司总经理、产业管理部部长，院党委委员、副院长、高级专务。2011年4月起任公司董事。

杨阳 1957年8月出生，中共党员，研究生学历，高级经济师、高级工程师。1982年1月至1987年12月，在马钢三钢厂任助理工程师；1987年12月至1997年11月在马钢股份公司计划部工作，任科员、副科长、副经理；1997年11月任马钢集团公司、马钢股份公司企业管理部经理；2000年3月任马钢集团公司财务部经理；2002年1月任马钢集团公司副总经济师、马钢集团公司财务部经理；2004年1月任马钢集团公司副总经理。2008年至2011年期间曾任公司第三届董事会独立董事。2017年9月起担任

公司第六届董事会独立董事。

唐荻 1955年4月出生，中共党员，博士，教授，博士生导师。曾任文化部印刷厂工人、北京科技大学教师，原任北京科技大学高效轧制国家工程研究中心主任、冶金工程研究院院长、北京科技大学设计研究院有限公司董事长、北京科大恒兴高技术有限公司董事长等职；十三届北京市人大代表，获国务院特殊津贴，现任钢铁共性技术协同创新中心首席科学家，中国金属学会专家委员会专家，兼任中国金属学会材料深加工分会主任委员、中国金属学会轧钢分会理事、副秘书长。2017年9月起任公司独立董事。

汪家常 1962年4月出生，无党派人士，研究生学历，会计学教授。1984年至1996年任华东冶金学院经济管理系会计教研室助教、讲师；1996年至2000年任华东冶金学院商学院会计系副教授、主任；2000年至2004年任安徽工业大学管理学院副教授、副院长；2004年至2007年任安徽工业大学管理科学与工程学院教授、院长；2007年至2019年任安徽工业大学教授、财务处处长；2019年至今任安徽工业大学商学院会计系教授。现担任财政部信息化标准化咨询委员会专家，中国会计学会会计信息化专业委员会委员。多年从事于财务成本管理、企业信息化的教学和研究工作。2014年至今担任公司独立董事。

姜宝才 1961年2月出生，中共党员，硕士学位，正高级工程师。1999年毕业于北京科技大学管理科学与工程专业，历任冶金工业部教育司高教处干部、主任科员，外事司综合处主任科员、副处长，中钢集团人事部综合培训处副处长、人力资源部副总经理、企业发展部副总经理、国际合作部总经理、企业发展部（科技管理部）总经理，东悦投资有限公司副总经理，现任中钢津巴布韦铬业控股（毛利求斯）有限公司董事长、总经理，中钢津巴布韦控股有限公司董事长，中钢津巴布韦铬业有限公司董事长，中钢津巴布韦有限公司党支部书记、董事长、总经理。2017年9月起任公司监事会主席。

成秉任 1959年12月出生，本科学历，中共党员。毕业于鞍山钢铁学院冶金机械专业。1983年8月参加工作，历任冶金工业部设备公司计划处业务员，冶金工业部干部司主任科员，冶金工业部部长办公室副主任、常务副部长秘书，冶金工业部北京冶金节能实业公司总经理，中国冶金科技成转化有限公司副总经理，中国冶金科技成转化有限公司党委书记兼常务副总经理、总经理、执行董事、法定代表人。现任公司监事。

吴晓勇 1987年9月出生。2009年7月毕业于南京审计学院人力资源管理专业，大学本科学历，获学士学位。2009年7月参加工作，曾任公司人力资源部主办、团委副书记（主持工作），人力资源部、党群工作部（合署）部长助理、副部长，现任公司人力资源部、党群工作部（合署）部长、工会副主席，2017年9月起担任公司监事。

余进 1972年4月出生，中共党员，硕士，正高级工程师。2011年12月毕业于河海大学工商管理专业。曾任华东地勘综合大队员工，马鞍山矿山研究院南京分院质检科长、车间主任。2002年3月公司成立时加入公司，历任公司下属分公司南京磁性材料厂质检科长、厂长助理、副厂长、厂长。2012年7月至今任公司副总经理。

许定胜 1968年4月出生，中南大学冶金系毕业，硕士，正高级工程师。曾任长沙冶金矿业材料总公司销售部长，湖南特种金属材料厂副厂长。2009年12月至2017年8月任湖南特种金属材料有限责任公司总经理，2014年3月至2017年8月任中国冶金矿业总公司副总经理、湖南特种金属材料有限责任公司总经理。2017年9月担任公司副总经理。

章超 1978年2月出生，中共党员，本科学历，高级经济师。2003年7月毕业于安徽工业大学，2003年7月至今就职于中钢天源股份有限公司，2006年3月担任公司证券投资部负责人、证券事务代表，2007年11月兼任公司综合部负责人，2011年4月至今担任公司董事会秘书，2012年5月至2017年9月兼任公司董事，2017年8月起担任公司副总经理，2018年10月起兼任公司总法律顾问。

吴刚 1976年12月出生，中共党员，硕士。曾任公司子公司中钢天源（马鞍山）通力磁材有限公司财务部部长、总经理助理、副总经理、总经理，公司总经理助理，2017年8月起任公司副总经理。

洪涛 1966年9月生，教授级高级工程师，中共党员；大学本科学历，理学学士学位，1988年10月参加工作。历任中钢制品院理化室副主任，中钢制品院质检中心副主任、常务副主任、中钢制品院院长助理兼质检中心常务副主任，2019年11月起任公司副总经理。

雍超 1983年10月出生，中共党员，本科学历，高级工程师。2005年7月毕业于北京航空航天大学计算机科学与技术专业，毕业后进入中国中钢集团有限公司，2005年7月至2016年8月期间先后在信息管理开发维护和应用、运营监控、信访接待、干部管理等岗位从事相关工作，2016年8月至2019年8月担任中钢集团人力资源部（党委组织部）干部管理处经理，2019年8月至2020年2月担任中钢集团人力资源部（党委组织部）副总经理（副部长），2020年3月起，任公司副总经理。

唐静 1975年8月出生，安徽工业大学会计学专业本科学历，中共党员，正高级会计师，中国注册会计师（非执业），注册税务师。1998年7月至2020年2月，先后担任中钢集团马鞍山矿山研究总院股份有限公司财务处主办会计、财务主管、财务部

副部长、财务部部长、上市办主任、财务总监，2020年3月起，任公司财务总监。

在股东单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
王文军	中国中钢集团有限公司	副总经理			是
王云琪	中国中钢集团有限公司	资本运营部总经理			是
姜宝才	中钢津巴布韦铬业控股（毛利求斯）有限公司、中钢津巴布韦控股有限公司、中钢津巴布韦铬业有限公司、中钢津巴布韦有限公司	董事长			是
张功多	中钢集团鞍山热能研究院有限公司	党委书记、董事长			是
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
唐荻	北京科技大学钢铁共性技术协同创新中心	首席科学家			是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

在公司任职的董事、监事和高级管理人员，按照公司现行的工资制度，并根据公司实际经营状况及其岗位职责和工作业绩，通过考核确定其薪酬。

公司2017年第一次临时股东大会审议通过《关于增加独立董事津贴的议案》，公司独立董事年度津贴由原先每人每年4万元（税前）调整为每人每年6万元（税前）。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
王文军	董事、董事长	男	52	现任		是
毛海波	董事、总经理	男	55	现任	82.89	否
张野	董事	男	60	现任	54.65	否

张功多	董事	男	57	现任		是
王云琪	董事	男	58	现任		是
虞夏	董事	男	60	现任		是
杨阳	独立董事	男	63	现任	6	否
唐荻	独立董事	男	65	现任	6	否
汪家常	独立董事	男	58	现任	6	否
姜宝才	监事会主席	男	59	现任		是
成秉任	监事	男	61	现任		是
吴晓勇	职工代表监事	男	33	现任	29.85	否
芮沅林	副总经理、财务总监	男	53	离任	38.23	否
余进	副总经理	男	48	现任	57.3	否
许定胜	副总经理	男	52	现任	67.55	否
章超	副总经理、董事会秘书、总法律顾问	男	42	现任	54.1	否
吴刚	副总经理	男	44	现任	54.37	否
洪涛	副总经理	男	54	现任	339.96	否
雍超	副总经理	男	37		44.33	否
唐静	财务总监	女	45		18.87	否
合计	--	--	--	--	860.1	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	236
主要子公司在职员工的数量（人）	752
在职员工的数量合计（人）	988
当期领取薪酬员工总人数（人）	988
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	374

销售人员	78
技术人员	305
财务人员	54
行政人员	177
合计	988
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	7
硕士	182
本科	361
大专	128
中专及以下	310
合计	988

## 2、薪酬政策

根据公司制定的薪酬管理制度，按照员工岗位发放基本工资与绩效工资，年末根据公司效益情况及考核结果对员工进行绩效激励。

## 3、培训计划

公司一贯注重员工培训工作，在发展壮大企业的同时，为员工提供良好的职业培训和发展平台。公司根据发展需要，每年年初制定培训计划，本着提高员工技术能力与理论水平并举的原则，采取内训、外培、合作培训等各种形式开展，培训范围覆盖公司的各级管理人员和一线员工。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

劳务外包的工时总数（小时）	197,964
劳务外包支付的报酬总额（元）	4,207,936.96

## 第十节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规和规范性文件的要求，完善公司的法人治理结构，落实、完善内部控制，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

#### （一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司章程》和《公司股东大会议事规则》等规定的要求，规范股东大会召集、召开程序，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位、充分行使自己的权力。

#### （二）关于公司与控股股东

公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。公司与控股股东、实际控制人及其控制下的其他关联方之间的交易严格遵守《关联交易决策制度》。

#### （三）关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》和《公司章程》规定的选聘程序选举董事。公司目前有独立董事三名，占全体董事的三分之一。董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事制度》等制度开展工作，出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。董事会各专门委员会严格按照其议事规则规定的权限和程序履行职责。

#### （四）关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定选举产生监事，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等要求认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事和经理层的履职情况等有效监督并发表独立意见。

#### （五）关于公司与投资者

为了加强与投资者的双向沟通，公司制定了《公司投资者关系管理制度》、在网上开辟了投资者关系专栏，并明确公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，组织开展投资者关系的日常管理工作。

#### （六）关于信息披露与透明度

公司严格按照《信息披露管理制度》和《投资者关系管理制度》的要求，指定公司董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，并严格按照有关规定真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

#### （七）关于绩效评价和激励约束机制

公司正逐步完善和建立公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

#### （八）关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，以推动公司持续、稳定、健康地发展。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司自成立以来，严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，与控股股东在

业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

(一) 业务独立方面

公司业务独立于控股股东及其下属企业，拥有独立完整的供应、生产、销售系统和直接面向市场独立经营能力，不依赖于股东或其它任何关联方。

(二) 人员方面劳动、人事及工资完全独立。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务和领取报酬。

(三) 资产完整方面

公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施、土地使用权、房屋所有权等资产，拥有独立的采购和销售系统。

(四) 机构独立方面

公司设立了健全的组织机构体系，独立运作，不存在与控股股东或其职能部门之间的从属关系。

(五) 财务独立方面

公司设立有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。公司独立开设银行账户，独立纳税。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年度股东大会	年度股东大会	43.35%	2020 年 05 月 11 日	2020 年 05 月 12 日	证券时报、上海证券报、中国证券报、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《2019 年度股东大会决议公告》
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	43.57%	2020 年 07 月 23 日	2020 年 07 月 24 日	证券时报、上海证券报、中国证券报、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《2020 年第一次临时股东大会决议公告》

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
杨阳	9	2	7	0	0	否	2
唐荻	9	2	7	0	0	否	0
汪家常	9	2	7	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

无

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### 1、董事会审计委员会

董事会审计委员会严格按照《公司章程》、《董事会审计委员会议事规则》相关规定履行职责，督促公司内部控制制度的建立健全及有效执行；认真审阅公司各期定期报告，重点审核公司财务信息，确保财务信息披露的真实、准确和完整；加强公司内部审计和外部审计之间的沟通；在公司2019年度财务报告的审计和年报的编制过程中，与大华会计师事务所（特殊普通合伙）就审计安排与进度等进行沟通、协商，并积极予以解决发现的问题。

### 2、董事会薪酬与考核委员会

根据《董事会薪酬与考核委员会议事规则》等制度的相关规定，薪酬与考核委员会参与公司薪酬考核决策，依据公司董事、监事、高管履职情况对年度董事、监事、高管薪酬情况进行审查。

### 3、提名委员会

董事会提名委员会按照《公司章程》、《董事会提名委员会议事规则》等制度的相关规定，对公司高管任职资格进行了核查。



## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

为使公司高级管理人员更好地履行职责，维护公司及股东长期利益，公司建立了对高级管理人员的绩效考评机制，将高级管理人员的工作绩效与其收入挂钩。公司董事会薪酬与考核委员会负责核查高级管理人员的履行职责情况，报公司董事会备案。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2021 年 04 月 26 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 披露的《2020 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	出现以下情形的（包括但不限于），一般应认定为财务报告内部控制重大缺陷：①发现董事、监事和高级管理人员在公司管理活动中存在重大舞弊；②已经公布的财务报表变更、当期财务报表存在重大错报；③内部控制的监督无效、重要业务缺乏控制以及重大缺陷未得到整改；④因会计差错导致证券监管机构的行政处罚。出现以下情形的（包括但不限于），一般应认定为财务报告内部控制重要缺陷：①未依照公认会计准则选择和应用会计政策；②未建立反舞弊程序和控制措施；③对于非常规或特殊交易的财务处理没有建立相应的控	公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：出现以下情形的（包括但不限于），一般应认定为重大缺陷：①缺乏民主决策程序、企业决策程序不科学，导致公司重大财产损失；②违反国家法律法规，可能使公司遭受严重处罚或重大损失；③内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改；④重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。出现以下情形的（包括但不限于），一般应认定为重要缺陷：①违反公司内部规章，形成较大损失；②决策程序存在但不够完善；③重要业务

	制机制或没有实施且没有相应的补充性控制；④对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。一般缺陷是指上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	制度或系统存在明显缺陷；④未开展风险评估，内部控制设计未覆盖重要业务和关键风险领域，不能实现控制目标。
定量标准	定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。1、资产总额潜在错报的重大缺陷标准为：错报 $\geq$ 资产总额的 2%，重要缺陷为：资产总额的 1% $\leq$ 错报 $<$ 资产总额的 2%，一般缺陷为：错报 $<$ 资产总额的 1%；2、营业收入潜在错报中的大缺陷标准未：错报 $\geq$ 营业收入总额的 4%，重要缺陷为：营业收入总额的 2% $\leq$ 错报 $<$ 营业收入总额的 4%，一般缺陷为：错报 $<$ 营业收入总额的 2%	公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：定量标准以直接财产损失金额、重大负面影响作为衡量指标。内部控制缺陷可能直接导致财产损失的，以直接财产损失金额指标衡量。内部控制缺陷可能产生重大负面影响的，以重大负面影响指标衡量。1、造成直接财产损失金额的标准为：重大缺陷的标准为损失 $>$ 500 万元，重要缺陷为：500 万元 $\geq$ 损失 $>$ 100 万元，一般缺陷为：损失 $\leq$ 100 万元；2、造成负面影响的标准：重大缺陷的标准为存在重大违规行为，被处罚金 $>$ 100 万元，或被勒令停业，或被追究刑事责任，重要缺陷的标准为：存在严重违规行为，20 万元 $<$ 被处罚金 $\leq$ 100 万元，一般缺陷为：存在违规行为，被处罚金 $\leq$ 20 万元
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 第十一节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十二节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2021 年 04 月 22 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字[2021]006482 号
注册会计师姓名	邹吉丰、刘军

审计报告正文

中钢天源股份有限公司全体股东：

#### （一）审计意见

我们审计了中钢天源股份有限公司(以下简称中钢天源)财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中钢天源2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### （二）形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于中钢天源，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### （三）关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们确定检测业务收入确认是需要我们在审计报告中沟通的关键审计事项。

##### 1. 事项描述

中钢天源子公司中钢集团郑州金属制品研究院有限公司（以下简称中钢制品院）本期检测业务收入372,406,101.85元，较上期259,396,802.50元增长43.56%。中钢制品院在将检测业务上的主要风险和报酬转移给购买方时确认收入的实现，收入确认的单据有检测合同书、检测费用清单、发票、快递单、检测报告等有关凭证。

由于收入确认风险属于会计准则规定的特有风险，本期检测业务收入较上期增幅较大，我们将检测业务收入确认识别为关键审计事项。

##### 2. 审计应对

我们对于检测业务收入确认事项所实施的重要审计程序包括：

- （1）了解、评价和测试与检测业务收入确认相关的关键内部控制设计和运行的有效性；
- （2）了解检测所处行业的发展状况及趋势，获取相关的行业信息；
- （3）执行分析程序，获取本年度检测业务收入明细，按月度进行对比分析，关注是否存在异常变动情况。结合检测业务成本将本期毛利率与上期毛利率进行对比分析，关注是否存在异常情况；
- （4）结合检测报告清单、本年检测业务收入明细，选择交易样本，核对检测合同书、检测费用清单、发票、快递单、检测报告等有关凭证，评价相关收入确认是否符合收入确认的标准；
- （5）针对资产负债表日前后记录的检测业务收入确认，选择样本，核对检测合同书、检测费用清单、发票、快递单、检测报告等有关凭证，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间；

(6) 执行函证程序，结合应收账款，选择适当的样本进行函证，函证应收账款期末余额及本期发生额，以确认收入发生的真实性。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层对检测业务收入确认中的总体评估是可以接受的。

#### (四) 其他信息

中钢天源管理层对其他信息负责。其他信息包括2020年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### (五) 管理层和治理层对财务报表的责任

中钢天源管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，中钢天源管理层负责评估中钢天源的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算中钢天源、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中钢天源的财务报告过程。

#### (六) 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对中钢天源持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致中钢天源不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就中钢天源中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：邹吉丰

(项目合伙人)

中国注册会计师：刘军

二〇二一年四月二十二日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：中钢天源股份有限公司

2020 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	561,451,028.12	432,093,220.84
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	108,295,330.82	36,175,982.70
应收账款	676,266,193.65	468,631,277.54
应收款项融资	124,655,630.85	104,679,182.42
预付款项	22,278,344.69	19,615,720.54
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	4,257,942.34	4,651,774.64
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	227,497,134.78	148,773,061.82
合同资产	13,012,628.40	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	9,369,210.66	9,176,505.33
流动资产合计	1,747,083,444.31	1,223,796,725.83

非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	170,876,865.92	102,924,307.71
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	629,336,035.33	510,282,367.13
在建工程	57,301,967.75	83,926,957.42
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	152,607,383.97	155,286,805.33
开发支出		
商誉	4,594,847.98	4,594,847.98
长期待摊费用	10,664,629.59	2,612,149.77
递延所得税资产	24,406,639.71	19,053,286.31
其他非流动资产	19,890,819.24	23,101,703.97
非流动资产合计	1,069,679,189.49	901,782,425.62
资产总计	2,816,762,633.80	2,125,579,151.45
流动负债：		
短期借款	32,520,068.30	50,166,453.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	473,014,513.72	197,130,477.66
应付账款	205,163,635.89	143,572,435.44
预收款项	456,126.69	14,318,856.22
合同负债	20,838,568.61	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		

代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	27,559,045.68	60,192,757.15
应交税费	32,008,960.31	26,632,301.71
其他应付款	31,437,421.65	27,551,978.99
其中：应付利息	390,890.25	58,486.11
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	77,000,000.00	4,000,000.00
其他流动负债	5,676,230.47	
流动负债合计	905,674,571.32	523,565,260.17
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	217,307,764.08	104,107,764.08
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	7,689,195.66	8,470,336.00
预计负债		
递延收益	50,444,519.69	55,789,026.38
递延所得税负债	2,745,829.62	139,005.91
其他非流动负债		
非流动负债合计	278,187,309.05	168,506,132.37
负债合计	1,183,861,880.37	692,071,392.54
所有者权益：		
股本	575,287,776.00	575,287,776.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	380,697,961.66	342,619,082.18



减：库存股		
其他综合收益	127,500.00	
专项储备	11,114,391.35	10,719,082.41
盈余公积	65,651,761.90	39,036,786.95
一般风险准备		
未分配利润	570,690,011.44	464,631,553.75
归属于母公司所有者权益合计	1,603,569,402.35	1,432,294,281.29
少数股东权益	29,331,351.08	1,213,477.62
所有者权益合计	1,632,900,753.43	1,433,507,758.91
负债和所有者权益总计	2,816,762,633.80	2,125,579,151.45

法定代表人：毛海波

主管会计工作负责人：唐静

会计机构负责人：邴振国

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	274,856,826.69	229,790,884.39
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	70,830,318.88	9,514,510.50
应收账款	123,859,097.37	91,206,010.03
应收款项融资	21,443,459.96	8,515,787.10
预付款项	505,704.10	1,231,614.91
其他应收款	505,089,378.91	236,681,998.56
其中：应收利息		
应收股利	265,880,066.17	42,495,554.56
存货	73,694,874.27	47,518,158.48
合同资产	10,600,504.98	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,080,880,165.16	624,458,963.97
非流动资产：		
债权投资		

其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	617,614,439.12	523,712,613.63
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	289,240,300.24	266,894,707.83
在建工程	12,094,766.79	23,675,860.69
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	81,561,834.60	83,508,847.70
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	253,074.45	319,093.86
递延所得税资产	10,789,801.84	10,204,823.08
其他非流动资产	2,758,210.00	7,409,180.00
非流动资产合计	1,014,312,427.04	915,725,126.79
资产总计	2,095,192,592.20	1,540,184,090.76
流动负债：		
短期借款	19,184,525.12	40,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	155,894,220.31	71,346,366.12
应付账款	88,573,077.27	80,023,906.24
预收款项		5,696,824.32
合同负债	6,960,368.43	
应付职工薪酬	8,398,439.60	15,655,104.46
应交税费	3,665,039.55	2,402,958.18
其他应付款	129,011,141.91	68,426,756.20
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	77,000,000.00	

其他流动负债	2,917,927.43	
流动负债合计	491,604,739.62	283,551,915.52
非流动负债：		
长期借款	153,200,000.00	40,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	38,299,881.58	42,284,307.98
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	191,499,881.58	82,284,307.98
负债合计	683,104,621.20	365,836,223.50
所有者权益：		
股本	575,287,776.00	575,287,776.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	476,980,103.57	464,990,673.34
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	133,612.45	262,544.08
盈余公积	54,810,759.03	28,195,784.08
未分配利润	304,875,719.95	105,611,089.76
所有者权益合计	1,412,087,971.00	1,174,347,867.26
负债和所有者权益总计	2,095,192,592.20	1,540,184,090.76

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	1,672,124,975.58	1,381,484,763.56

其中：营业收入	1,672,124,975.58	1,381,484,763.56
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,477,260,877.43	1,236,792,595.28
其中：营业成本	1,241,136,004.64	1,009,206,560.96
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	11,941,431.95	10,719,774.58
销售费用	19,334,239.01	47,765,948.68
管理费用	96,539,154.54	92,467,716.62
研发费用	95,077,921.12	71,357,234.73
财务费用	13,232,126.17	5,275,359.71
其中：利息费用	16,309,013.47	7,973,417.05
利息收入	4,338,511.60	2,905,231.12
加：其他收益	28,189,826.28	21,377,389.60
投资收益（损失以“-”号填 列）	9,832,658.21	3,007,077.28
其中：对联营企业和合营企业 的投资收益	9,832,658.21	2,009,271.81
以摊余成本计量的金融 资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-” 号填列）		
公允价值变动收益（损失以 “-”号填列）		1,352,900.49
信用减值损失（损失以“-”号填 列）	-21,393,287.51	-7,287,367.36
资产减值损失（损失以“-”号填 列）	-12,936,210.20	-2,893,464.93

列)		
资产处置收益(损失以“-”号填列)	685,206.01	-779,205.86
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	199,242,290.94	159,469,497.50
加: 营业外收入	821,053.28	1,987,294.25
减: 营业外支出	3,005,019.86	1,184,907.96
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	197,058,324.36	160,271,883.79
减: 所得税费用	22,053,873.94	22,815,531.36
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	175,004,450.42	137,456,352.43
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	175,004,450.42	137,456,352.43
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	172,943,576.96	137,209,639.73
2.少数股东损益	2,060,873.46	246,712.70
六、其他综合收益的税后净额	127,500.00	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	127,500.00	
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	127,500.00	
1.重新计量设定受益计划变动额	127,500.00	
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		

3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	175,131,950.42	137,456,352.43
归属于母公司所有者的综合收益总额	173,071,076.96	137,209,639.73
归属于少数股东的综合收益总额	2,060,873.46	246,712.70
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.3006	0.2385
（二）稀释每股收益	0.3006	0.2385

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：毛海波

主管会计工作负责人：唐静

会计机构负责人：邴振国

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	437,244,907.45	328,759,400.57
减：营业成本	360,872,885.75	278,178,416.30
税金及附加	3,238,894.59	2,744,894.88
销售费用	6,941,169.10	13,632,304.20
管理费用	40,933,121.66	32,938,929.33
研发费用	32,523,742.00	17,344,175.15
财务费用	9,357,589.97	2,829,147.25
其中：利息费用	14,422,196.16	7,228,040.92
利息收入	5,523,161.91	4,607,499.81
加：其他收益	17,335,890.42	8,187,382.78
投资收益（损失以“－”号填列）	276,113,990.66	45,979,845.55
其中：对联营企业和合营企	10,233,924.49	2,486,485.52

业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		1,352,900.49
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,739,719.41	4,118,934.77
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-7,036,980.17	-2,038,244.78
资产处置收益（损失以“-”号填列）	2,139,466.61	-589,793.04
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	267,190,152.49	38,102,559.23
加：营业外收入	425,774.90	1,770,618.84
减：营业外支出	2,051,156.69	93,231.10
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	265,564,770.70	39,779,946.97
减：所得税费用	-584,978.76	1,548,049.17
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	266,149,749.46	38,231,897.80
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	266,149,749.46	38,231,897.80
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综		

合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	266,149,749.46	38,231,897.80
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,254,635,294.46	867,914,937.17
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	4,951,596.56	11,968,244.82



收到其他与经营活动有关的现金	59,130,135.26	69,019,366.28
经营活动现金流入小计	1,318,717,026.28	948,902,548.27
购买商品、接受劳务支付的现金	742,493,244.65	523,442,284.08
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	288,324,102.86	228,509,245.03
支付的各项税费	67,165,340.45	70,318,356.05
支付其他与经营活动有关的现金	56,331,151.58	60,926,045.55
经营活动现金流出小计	1,154,313,839.54	883,195,930.71
经营活动产生的现金流量净额	164,403,186.74	65,706,617.56
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		120,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,260,000.00	3,774,854.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	83,931.51	755,296.05
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		2,000,000.00
投资活动现金流入小计	1,343,931.51	126,530,150.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	116,366,653.15	121,932,248.21
投资支付的现金	34,499,901.00	83,211,569.10
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		4,745,854.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	150,866,554.15	209,889,671.31
投资活动产生的现金流量净额	-149,522,622.64	-83,359,520.63
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	24,782,000.00	600,000.00

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	24,782,000.00	600,000.00
取得借款收到的现金	229,700,000.00	110,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	140,275,851.14	68,638,295.87
筹资活动现金流入小计	394,757,851.14	179,238,295.87
偿还债务支付的现金	83,666,453.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	49,323,369.67	42,548,077.11
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	249,044,801.74	108,088,594.59
筹资活动现金流出小计	382,034,624.41	170,636,671.70
筹资活动产生的现金流量净额	12,723,226.73	8,601,624.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	27,603,790.83	-9,051,278.90
加：期初现金及现金等价物余额	350,945,645.38	359,996,924.28
六、期末现金及现金等价物余额	378,549,436.21	350,945,645.38

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	330,149,836.66	296,265,543.28
收到的税费返还		7,797,249.17
收到其他与经营活动有关的现金	18,932,070.97	8,763,632.24
经营活动现金流入小计	349,081,907.63	312,826,424.69
购买商品、接受劳务支付的现金	239,919,926.33	202,570,361.51
支付给职工以及为职工支付的现金	66,853,120.11	65,774,501.81
支付的各项税费	8,621,032.25	3,745,693.51
支付其他与经营活动有关的现金	16,450,933.95	20,509,183.34
经营活动现金流出小计	331,845,012.64	292,599,740.17
经营活动产生的现金流量净额	17,236,894.99	20,226,684.52
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金		120,000,000.00
取得投资收益收到的现金	43,755,554.56	3,774,854.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,674.07	176,547.04
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	251,015,219.79	82,653,149.15
投资活动现金流入小计	294,775,448.42	206,604,550.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	50,768,658.23	56,100,397.35
投资支付的现金	50,932,601.00	90,211,569.10
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	269,851,851.70	154,132,409.69
投资活动现金流出小计	371,553,110.93	300,444,376.14
投资活动产生的现金流量净额	-76,777,662.51	-93,839,825.32
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	219,700,000.00	100,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	93,203,754.76	75,528,321.49
筹资活动现金流入小计	312,903,754.76	175,528,321.49
偿还债务支付的现金	69,500,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	46,686,391.47	40,100,404.52
支付其他与筹资活动有关的现金	137,795,052.42	96,625,978.34
筹资活动现金流出小计	253,981,443.89	156,726,382.86
筹资活动产生的现金流量净额	58,922,310.87	18,801,938.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-618,456.65	-54,811,202.17
加：期初现金及现金等价物余额	188,941,068.04	243,752,270.21
六、期末现金及现金等价物余额	188,322,611.39	188,941,068.04

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
优先 股		永续 债	其他												
一、上年期末余额	575,287,776.00				342,619,082.18			10,719,082.41	39,036,786.95		464,631,553.75		1,432,294,281.29	1,213,477.62	1,433,507,758.91
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	575,287,776.00				342,619,082.18			10,719,082.41	39,036,786.95		464,631,553.75		1,432,294,281.29	1,213,477.62	1,433,507,758.91
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					38,078,879.48		127,500.00	395,308.94	26,614,974.95		106,058,457.69		171,275,121.06	28,117,873.46	199,392,994.52
(一)综合收益总额							127,500.00				172,943,576.96		173,071,076.96	2,060,873.46	175,131,950.42
(二)所有者投入和减少资本														26,057,000.00	26,057,000.00
1. 所有者投入的普通股														26,057,000.00	26,057,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三)利润分配									26,614		-66,88		-40,27		-40,27

									,974.9 5		5,119. 27		0,144. 32		0,144. 32
1. 提取盈余公 积									26,614 ,974.9 5		-26,61 4,974. 95				
2. 提取一般风 险准备															
3. 对所有者(或 股东)的分配											-40,27 0,144. 32		-40,27 0,144. 32		-40,27 0,144. 32
4. 其他															
(四)所有者权 益内部结转															
1. 资本公积转 增资本(或股 本)															
2. 盈余公积转 增资本(或股 本)															
3. 盈余公积弥 补亏损															
4. 设定受益计 划变动额结转 留存收益															
5. 其他综合收 益结转留存收 益															
6. 其他															
(五)专项储备								395,30 8.94					395,30 8.94		395,30 8.94
1. 本期提取								4,615, 334.28					4,615, 334.28		4,615, 334.28
2. 本期使用								-4,220, 025.34					-4,220, 025.34		-4,220, 025.34
(六)其他				38,078 ,879.4 8									38,078 ,879.4 8		38,078 ,879.4 8
四、本期期末余 额	575,2 87.77			380,69 7,961.		127,50 0.00	11,114, 391.35	65,651 ,761.9		570,69 0,011.		1,603, 569.40	29,331 ,351.0	1,632, 900.75	

	6.00				66				0		44		2.35	8	3.43
--	------	--	--	--	----	--	--	--	---	--	----	--	------	---	------

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	383,525,184.00				534,381,674.18			8,515,696.27	35,213,597.17		370,321,625.84		1,331,957.77		1,331,957,777.46
加：会计政策变更											-724,003.64		-724,003.64		-724,003.64
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	383,525,184.00				534,381,674.18			8,515,696.27	35,213,597.17		369,597,622.20		1,331,233.77		1,331,233,773.82
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	191,762,592.00				-191,762,592.00			2,203,386.14	3,823,189.78		95,033,931.55		101,060,507.47	1,213,477.62	102,273,985.09
（一）综合收益总额											137,209,639.73		137,209,639.73	246,712.70	137,456,352.43
（二）所有者投入和减少资本														966,764.92	966,764.92
1. 所有者投入的普通股														966,764.92	966,764.92
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益															

的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配							3,823,189.78			-42,175,708.18		-38,352,518.40			-38,352,518.40
1. 提取盈余公积							3,823,189.78			-3,823,189.78					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										-38,352,518.40		-38,352,518.40			-38,352,518.40
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转	191,762,592.00														-191,762,592.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	191,762,592.00														-191,762,592.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备							2,203,386.14					2,203,386.14			2,203,386.14
1. 本期提取							5,158,876.99					5,158,876.99			5,158,876.99
2. 本期使用							-2,955,490.85					-2,955,490.85			-2,955,490.85
(六) 其他															
四、本期期末	575,2				342,61		10,719	39,036		464,63		1,432,1,213,4			1,433,5

余额	87,776.00			9,082.18			,082.41	,786.95		1,553.75		294,281.29	77.62	07,758.91
----	-----------	--	--	----------	--	--	---------	---------	--	----------	--	------------	-------	-----------

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	575,287,776.00				464,990,673.34			262,544.08	28,195,784.08	105,611,089.76		1,174,347,867.26
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	575,287,776.00				464,990,673.34			262,544.08	28,195,784.08	105,611,089.76		1,174,347,867.26
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					11,989,430.23			-128,931.63	26,614,974.95	199,264,630.19		237,740,103.74
（一）综合收益总额										266,149,749.46		266,149,749.46
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									26,614,974.95	-66,885.26		-40,270.14



									74.95	,119.27		4.32
1. 提取盈余公 积									26,614,9 74.95	-26,614 ,974.95		
2. 对所有者（或 股东）的分配										-40,270 ,144.32		-40,270,14 4.32
3. 其他												
（四）所有者权 益内部结转												
1. 资本公积转 增资本（或股 本）												
2. 盈余公积转 增资本（或股 本）												
3. 盈余公积弥 补亏损												
4. 设定受益计 划变动额结转 留存收益												
5. 其他综合收 益结转留存收 益												
6. 其他												
（五）专项储备									-128,931 .63			-128,931.6 3
1. 本期提取									505,769. 88			505,769.8 8
2. 本期使用									-634,701 .51			-634,701.5 1
（六）其他					11,989,4 30.23							11,989,430 .23
四、本期期末余 额	575,28 7,776.0 0				476,980, 103.57				133,612. 45	54,810,7 59.03	304,87 5,719.9 5	1,412,087, 971.00

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度									
	股本	其他权益工具	资本公	减：库存	其他综	专项储备	盈余公	未分配利	其他	所有者权

		优先股	永续债	其他	积	股	合收益		积	润		益合计
一、上年期末余额	383,525,184.00				656,753,265.34			529,577.69	24,372,594.30	110,205,698.83		1,175,386,320.16
加：会计政策变更										-650,798.69		-650,798.69
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	383,525,184.00				656,753,265.34			529,577.69	24,372,594.30	109,554,900.14		1,174,735,521.47
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	191,762,592.00				-191,762,592.00			-267,033.61	3,823,189.78	-3,943,810.38		-387,654.21
(一)综合收益总额										38,231,897.80		38,231,897.80
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配									3,823,189.78	-42,175,708.18		-38,352,518.40
1. 提取盈余公积									3,823,189.78	-3,823,189.78		
2. 对所有者(或股东)的分配										-38,352,518.40		-38,352,518.40
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转	191,762,592.00				-191,762,592.00							

1. 资本公积转增资本（或股本）	191,762,592.00				-191,762,592.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	575,287,776.00				464,990,673.34			262,544.08	28,195,784.08	105,611,089.76		1,174,347,867.26

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司注册地、组织形式和总部地址

中钢天源股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为安徽天源科技股份有限公司,系经国家经贸委国经贸企改【2002】121号文批准,由中钢集团马鞍山矿山研究院（以下简称“马矿院”）作为主要发起人,并与安徽恒信投资发展有限责任公司、安徽中周实业（集团）有限公司、安徽省国有资产运营有限公司、中国冶金矿业总公司、北京金泰宇财务咨询开发有限公司、马鞍山市森隆房地产开发有限责任公司共同发起设立的股份有限公司。公司于2006年8月2日在深圳证券交易所上市,现持有统一社会信用代码为91340000737315488L（1-1）的营业执照。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股,截止2020年12月31日,本公司累计发行股本总数57,528.77万股,注册资本为57,528.77万元,注册地址:安徽省马鞍山市雨山区霍里山大道南段9号,总部地址:安徽省马鞍山市雨山区霍里山大道南段9号,母公司为中钢资本控股有限公司,集团最终母公司为中国中钢集团有限公司。

#### 1. 公司业务性质和主要经营活动

本公司属化学原料和化学制品制造行业,主要产品和服务为磁性材料、磁器件、磁分离设备、过滤脱水设备、环保设备、采矿及配套设备的开发、电动机、微电机及其他电机的开发、生产与销售;矿物新材料,新产品研究、开发、生产、销售、咨询、转让;经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务(以

上依法经批准的项目经相关部门批准之后方可开展经营活动)。

#### 1. 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2021年4月22日批准报出。

4.本期纳入合并财务报表范围的子公司共9户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
中钢天源(马鞍山)通力磁材有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
中钢天源(马鞍山)贸易有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
中钢集团郑州金属制品研究院有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
中唯炼焦技术国家工程研究中心有限责任公司	全资子公司	2	100.00	100.00
湖南特种金属材料有限责任公司	全资子公司	2	100.00	100.00
中钢集团南京新材料研究院有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
国知新材料产业运营(南京)有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
中钢天源安徽智能装备股份有限公司	控股子公司	2	54.30	54.30
中钢天源(南京)新材料有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加2户，具体如下：

名称	变更原因
国知新材料产业运营(南京)有限公司	本年新设立
中钢天源安徽智能装备股份有限公司	本年新设立

合并范围变更主体的具体信息详见“附注八、合并范围的变更”、“本附注九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

### 2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

1、本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项预期信用损失计提的方法（附注十二）、存货的计价方法（附注十五）、固定资产折旧和无形资产摊销（附注十八、附注二十一）、收入的确认时点（附注二十六）等。

2、本公司根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评

价。下列重要会计估计及关键假设如果发生重大变动，则可能会导致以后会计年度的资产和负债账面价值的重大影响：

(1) 应收账款和其他应收款预期信用损失。应描述管理层根据其判断的应收账款和其他应收款的预期信用损失，以此来估计应收账款和其他应收款减值准备。如发生任何事件或情况变动，显示公司未必可追回有关余额，则需要使用估计，对应收账款和其他应收款计提准备。若预期数字与原来估计数不同，有关差额则会影响应收账款和其他应收款的账面价值，以及在估计变动期间的减值费用。

(2) 存货减值的估计。应描述在资产负债表日对存货按照成本与可变现净值孰低计量，可变现净值的计算需要利用假设和估计。如果管理层对估计售价及完工时将要发生的成本及费用等进行重新修订，将影响存货的可变现净值的估计，该差异将对计提的存货跌价准备产生影响。

(3) 所得税。应描述在正常的经营活动中，很多交易和事项的最终税务处理都存在不确定性。在计提所得税时需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的税金金额产生影响。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

## 3、营业周期

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司为生产加工型企业，主要业务的营业周期通常为 12 个月以内。

## 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

**(1) 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理**

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

### **(2) 同一控制下的企业合并**

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不

属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

### （3）非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

### （4）为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

### （2）合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

#### ①增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### ②处置子公司或业务

##### 1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

##### 2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

#### ③购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### ④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### (1) 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

1. ①合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
2. ②合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
3. ③其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

### (2) 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

1. ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
2. ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
3. ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
4. ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
5. ⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

## 10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他



类似期权等)的基础上估计预期现金流量,但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金,加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额,再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

### (1) 金融资产分类和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征,将金融资产划分为以下三类:

1. ①以摊余成本计量的金融资产。
2. ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
3. ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量,但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的,按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,相关交易费用直接计入当期损益,其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类,当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时,才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

#### ①分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付,且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标,则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入,按摊余成本进行后续计量,其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失,计入当期损益。除下列情况外,本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入:

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产,本公司自初始确认起,按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产,本公司在后续期间,按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值,本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

#### ②分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付,且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标,则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外,其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资,其他此类金融资产列报为其他债权投资,其中:自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产,原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

#### ③指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时,本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益,不需计提减值准备。该金融资产终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间,在本公司收取股利的权利已经确立,与股利相关的经济利益很可能流入本公司,且股利的金额能够可靠计量时,确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的,属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产:取得该金融资产的目的主

要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

#### ④分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

#### ⑤指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

### (2) 金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

#### ②其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

- 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
- 3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1)类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

### (3) 金融资产和金融负债的终止确认

①金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- 2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

②金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

1. ①转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。
2. ②保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。
3. ③既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条①、②之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：
  - 1) 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。
  - 2) 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移：

①金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。
- 2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

②金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。
- 2) 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、

定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

#### (6) 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款、合同资产以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项与合同资产、以及租赁应收款，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

1. ①如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。
2. ②如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。
3. ③如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

##### ①信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并

未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### ②已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

1. 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
2. 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
3. 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
4. 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
5. 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
6. 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

#### ③预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 2) 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 3) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- 4) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

#### ④减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

#### (7) 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- ①本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- ②本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见（五、10、（6））金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
风险极低的银行承兑票据组合	出票人历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
商业承兑汇票	出票人存在信用风险和延期支付风险	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备

## 12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见（五、10、（6））金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的应收账款，单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	一般性应收账款客户不存在显著差异	按账龄与整个存续期预期信用损失率计提

## 13、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见（五、10、（6））金融工具减值。

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见（五、10、（6））金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合1账龄组合	一般性其他应收单位不存在显著差异	按账龄与整个存续期预期信用损失率计提
组合2合并范围内的关联方	合并范围内的关联方	信用风险极低，不计提坏账
组合3押金、保证金、备用金等	押金、保证金、备用金等	信用风险极低，不计提坏账

## 15、存货

### （1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、材料采购、委托加工材料、产成品（库存商品）、发出商品等。

### （2）存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。库存商品发出时按加权平均法确定其发出

的实际成本；原材料发出时，按加权平均法确定其发出的实际成本。

### （3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### （4）存货的盘存制度

采用永续盘存制

### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

- ①低值易耗品采用五五摊销法；
- ②包装物采用一次转销法。

## 16、合同资产

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见详见（五、10、（6））金融工具减值。

## 17、合同成本

## 18、持有待售资产

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

### （1）初始投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / （六）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

#### ②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具

时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## **(2) 后续计量及损益确认**

### **① 成本法**

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

### **② 权益法**

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成（例如长期应收款等）对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

## **(3) 长期股权投资核算方法的转换**

### **① 公允价值计量转权益法核算**

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

### **② 公允价值计量或权益法核算转成本法核算**

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。



购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

#### ③权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

#### ④成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

#### ⑤成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

### (4) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

②在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

②在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

### (5) 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享

控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位财务和经营政策制定过程；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-40	5.00	2.38-4.75
机器设备	年限平均法	10-20	5.00	4.75-9.50
运输工具	年限平均法	8-12	5.00	7.92-11.88
办公设备及其他	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 25、在建工程

### (1) 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 26、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数（所占用每笔一般借款本金×每笔一般借款在当期所占用天数÷当期天数）乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当期账面价值所使用的利率。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专利权、非专利技术、软件、特许经营权等。

#### ①无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形

资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## ②无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

### 1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
软件	5-10年	按估计可使用年限
土地使用权	50年	权力证书记载
专利权	10年	按合同约定
特许经营权	25年	按合同约定

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### 2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### ①划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### ②开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为

资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

### 31、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

### 32、长期待摊费用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

### 33、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

### 34、职工薪酬

#### （1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

#### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利设定受益计划主要为离退休人员支付的明确标准的统筹外福利、为去世员工遗属支付的生活费等。对于设定受益计划中承担的义务，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务

归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本，其中：除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，设定受益计划服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额在发生当期计入当期损益；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动在发生当期计入其他综合收益，且在后续会计期间不允许转回至损益。

### （3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

## 35、租赁负债

## 36、预计负债

## 37、股份支付

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

## 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

### （1）收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3)本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法/投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当履

约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

## （2）收入确认的具体方法

本公司根据销售模式的不同销售商品收入的确认原则：

①工业原料的销售：内销产品收入确认需满足以下条件：公司根据合同约定将产品交付给购货方，收到客户出具的验收单且产品销售收入金额已确定，相关的成本能够可靠地计量，外销产品收入确认需满足以下条件：公司根据合同约定将产品报关、离港，取得报关单，且产品销售收入金额已确定，相关的成本能够可靠的计量。

②钢丝产品的销售：内销产品收入确认需满足以下条件：公司根据合同约定将产品交付给购货方，收到客户出具的签收单且产品销售收入金额已确定，相关的成本能够可靠地计量，外销产品收入确认需满足以下条件：公司根据合同约定将产品报关、离港，取得报关单，且产品销售收入金额已确定，相关的成本能够可靠的计量。

③检测业务：本公司依据双方盖章、签字的结算单确认检测收入。

④其他业务的销售：产品或劳务成果交付客户后或运输服务完成时，按照合同约定的条款在客户验收合格或运输产品到达目的地时且产品销售收入金额已确定，相关的成本能够可靠的计量。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 40、政府补助

### （1）类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### （2）政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### （3）会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

**(1) 确认递延所得税资产的依据**

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

**(2) 确认递延所得税负债的依据**

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

①商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

②非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

③对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

**(3) 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示**

①企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

②递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

**42、租赁****(1) 经营租赁的会计处理方法****①经营租入资产**

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

**②经营租出资产**

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

**(2) 融资租赁的会计处理方法**

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注四 / （十八）固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

②融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。



## 43、其他重要的会计政策和会计估计

## 44、重要会计政策和会计估计变更

## (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 14 号-收入》，变更后的会计政策详见附注五（三十九）。根据新收入准则的衔接规定，首次执行该准则的累计影响数调整首次执行当期期初（2020 年 1 月 1 日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。	经公司第六届董事会第十八次会议审议通过	在执行新收入准则时，本公司仅对首次执行日尚未执行完成的合同的累计影响数进行调整；对于最早可比期间期初之前或 2020 年年初之前发生的合同变更未进行追溯调整，而是根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。

执行新收入准则对本公司报表影响如下表所示：

项目	2019年12月31日	累积影响金额			2020年1月1日
		重分类	重新计量	小计	
应收账款	468,631,277.54	-7,880,546.90		-7,880,546.90	460,750,730.64
其他应收款	4,651,774.64	-95,000.00		-95,000.00	4,556,774.64
合同资产		7,975,546.90		7,975,546.90	7,975,546.90
资产合计	473,283,052.18				473,283,052.18
预收款项	14,318,856.22	-13,525,415.48		-13,525,415.48	793,440.74
合同负债		11,835,262.86		11,835,262.86	11,835,262.86
其他流动负债		1,690,152.62		1,690,152.62	1,690,152.62
负债合计	14,318,856.22				14,318,856.22

注1：上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内，因此所披露的小计和合计无法根据上表中呈列的数字重新计算得出。

执行新收入准则对2020年12月31日合并资产负债表的影响如下：

项目	报表数	假设按原准则	影响
应收账款	676,266,193.65	689,017,531.83	-12,751,338.18
其他应收款	4,257,942.34	4,519,232.56	-261,290.22
合同资产	13,012,628.40		13,012,628.40
资产合计	693,536,764.39	693,536,764.39	
预收款项	456,126.69	23,628,359.33	-23,172,232.64
合同负债	20,838,568.61		20,838,568.61
其他流动负债	5,676,230.47	3,342,566.44	2,333,664.03
负债合计	26,970,925.77	26,970,925.77	

执行新收入准则对2020年度合并利润表的影响如下：

项目	报表数	假设按原准则	影响
信用减值损失	-21,393,287.51	-21,509,504.24	116,216.73
资产减值损失	-12,936,210.20	-12,819,993.47	-116,216.73

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## (3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	432,093,220.84	432,093,220.84	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	36,175,982.70	36,175,982.70	
应收账款	468,631,277.54	460,750,730.64	-7,880,546.90
应收款项融资	104,679,182.42	104,679,182.42	
预付款项	19,615,720.54	19,615,720.54	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	4,651,774.64	4,556,774.64	-95,000.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	148,773,061.82	148,773,061.82	
合同资产		7,975,546.90	7,975,546.90
持有待售资产			

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	9,176,505.33	9,176,505.33	
流动资产合计	1,223,796,725.83	1,223,796,725.83	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	102,924,307.71	102,924,307.71	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	510,282,367.13	510,282,367.13	
在建工程	83,926,957.42	83,926,957.42	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	155,286,805.33	155,286,805.33	
开发支出			
商誉	4,594,847.98	4,594,847.98	
长期待摊费用	2,612,149.77	2,612,149.77	
递延所得税资产	19,053,286.31	19,053,286.31	
其他非流动资产	23,101,703.97	23,101,703.97	
非流动资产合计	901,782,425.62	901,782,425.62	
资产总计	2,125,579,151.45	2,125,579,151.45	
流动负债：			
短期借款	50,166,453.00	50,166,453.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	197,130,477.66	197,130,477.66	
应付账款	143,572,435.44	143,572,435.44	

预收款项	14,318,856.22	793,440.74	-13,525,415.48
合同负债		11,835,262.86	11,835,262.86
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	60,192,757.15	60,192,757.15	
应交税费	26,632,301.71	26,632,301.71	
其他应付款	27,551,978.99	27,551,978.99	
其中：应付利息	58,486.11	58,486.11	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	4,000,000.00	4,000,000.00	
其他流动负债		1,690,152.62	1,690,152.62
流动负债合计	523,565,260.17	523,565,260.17	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	104,107,764.08	104,107,764.08	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	8,470,336.00	8,470,336.00	
预计负债			
递延收益	55,789,026.38	55,789,026.38	
递延所得税负债	139,005.91	139,005.91	
其他非流动负债			
非流动负债合计	168,506,132.37	168,506,132.37	
负债合计	692,071,392.54	692,071,392.54	
所有者权益：			

股本	575,287,776.00	575,287,776.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	342,619,082.18	342,619,082.18	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	10,719,082.41	10,719,082.41	
盈余公积	39,036,786.95	39,036,786.95	
一般风险准备			
未分配利润	464,631,553.75	464,631,553.75	
归属于母公司所有者权益合计	1,432,294,281.29	1,432,294,281.29	
少数股东权益	1,213,477.62	1,213,477.62	
所有者权益合计	1,433,507,758.91	1,433,507,758.91	
负债和所有者权益总计	2,125,579,151.45	2,125,579,151.45	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	229,790,884.39	229,790,884.39	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	9,514,510.50	9,514,510.50	
应收账款	91,206,010.03	85,171,281.13	-6,034,728.90
应收款项融资	8,515,787.10	8,515,787.10	
预付款项	1,231,614.91	1,231,614.91	
其他应收款	236,681,998.56	236,681,998.56	
其中：应收利息			
应收股利	42,495,554.56	42,495,554.56	
存货	47,518,158.48	47,518,158.48	
合同资产		6,034,728.90	6,034,728.90
持有待售资产			
一年内到期的非流动			

资产			
其他流动资产			
流动资产合计	624,458,963.97	624,458,963.97	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	523,712,613.63	523,712,613.63	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	266,894,707.83	266,894,707.83	
在建工程	23,675,860.69	23,675,860.69	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	83,508,847.70	83,508,847.70	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	319,093.86	319,093.86	
递延所得税资产	10,204,823.08	10,204,823.08	
其他非流动资产	7,409,180.00	7,409,180.00	
非流动资产合计	915,725,126.79	915,725,126.79	
资产总计	1,540,184,090.76	1,540,184,090.76	
流动负债：			
短期借款	40,000,000.00	40,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	71,346,366.12	71,346,366.12	
应付账款	80,023,906.24	80,023,906.24	
预收款项	5,696,824.32		-5,696,824.32
合同负债		5,041,437.45	5,041,437.45
应付职工薪酬	15,655,104.46	15,655,104.46	
应交税费	2,402,958.18	2,402,958.18	

其他应付款	68,426,756.20	68,426,756.20	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债		655,386.87	655,386.87
流动负债合计	283,551,915.52	283,551,915.52	
非流动负债：			
长期借款	40,000,000.00	40,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	42,284,307.98	42,284,307.98	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	82,284,307.98	82,284,307.98	
负债合计	365,836,223.50	365,836,223.50	
所有者权益：			
股本	575,287,776.00	575,287,776.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	464,990,673.34	464,990,673.34	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	262,544.08	262,544.08	
盈余公积	28,195,784.08	28,195,784.08	
未分配利润	105,611,089.76	105,611,089.76	
所有者权益合计	1,174,347,867.26	1,174,347,867.26	

负债和所有者权益总计	1,540,184,090.76	1,540,184,090.76	
------------	------------------	------------------	--

调整情况说明

#### (4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

#### 45、其他

本公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按销项税额抵扣进项税额后的余额	5.00%、6.00%、9.00%、13.00%
消费税	实缴流转税税额	7.00%、5.00%
企业所得税	应纳税所得额	25.00%、20.00%、15.00%
教育费附加	按流转税税额	3.00%
地方教育附加	按流转税税额	2.00%
房产税	按照房产原值的 70%（或租金收入）为纳税基准	1.20%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
中钢天源股份有限公司	15%
中钢天源（马鞍山）通力磁材有限公司	15%
中钢天源（马鞍山）贸易有限公司	25%
湖南特种金属材料有限责任公司	15%
中唯炼焦技术国家工程研究中心有限责任公司	15%
中钢集团郑州金属制品研究院有限公司	15%
广州市奥赛钢线科技有限公司	15%
中钢集团（贵州）业黔检测咨询有限公司	20%
中钢（南京）生态环境技术研究院有限公司	25%
中钢集团郑州精密新材料有限公司	25%



中钢集团南京新材料研究院有限公司	25%
国知新材料产业运营（南京）有限公司	25%
中钢天源安徽智能装备股份有限公司	25%
中钢天源（南京）新材料有限公司	25%

## 2、税收优惠

根据高新技术企业证书，证书编号：GR202034001398，中钢天源股份有限公司自2020年1月1日起连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按照15%的优惠税率征收企业所得税。

根据高新技术企业证书，证书编号：GR201834000059，中钢天源（马鞍山）通力磁材有限公司自2018年1月1日起连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按照15%的优惠税率征收企业所得税。

根据高新技术企业证书，证书编号：GR201843001531，湖南特种金属材料有限责任公司自2018年1月1日起连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按照15%的优惠税率征收企业所得税。

根据高新技术企业证书，证书编号为GR201921000152，中唯炼焦技术国家工程研究中心有限责任公司自2019年起至2021年按15%税率征收企业所得税。

根据高新技术企业证书，证书编号为GR201941000447，中钢集团郑州金属制品研究院有限公司2019年起至2021年按15%税率征收企业所得税。

根据高新技术企业证书，证书编号为GR202044003673，广州市奥赛钢线科技有限公司2020年起至2022年按15%税率征收企业所得税。

中钢集团（贵州）业黔检测咨询有限公司为小微企业，按应纳税所得额的50%，减按20%征收企业所得税。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	191,145.78	165,611.81
银行存款	328,393,421.11	347,802,349.31
其他货币资金	232,866,461.23	84,125,259.72
合计	561,451,028.12	432,093,220.84
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	182,901,591.91	81,147,575.46

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
银行承兑汇票保证金	178,809,491.91	77,801,083.33
信用证保证金	4,005,100.00	3,346,492.13
保函保证金	87,000.00	

合计	182,901,591.91	81,147,575.46
----	----------------	---------------

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	108,295,330.82	36,175,982.70
合计	108,295,330.82	36,175,982.70

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	114,520,909.02	100.00%	6,225,578.20	5.44%	108,295,330.82	38,079,981.79	100.00%	1,903,999.09	5.00%	36,175,982.70
其中：										
商业承兑汇票	114,520,909.02	100.00%	6,225,578.20	5.44%	108,295,330.82	38,079,981.79	100.00%	1,903,999.09	5.00%	36,175,982.70
合计	114,520,909.02	100.00%	6,225,578.20	5.44%	108,295,330.82	38,079,981.79	100.00%	1,903,999.09	5.00%	36,175,982.70

按单项计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：6,225,578.20

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	114,520,909.02	6,225,578.20	5.44%
合计	114,520,909.02	6,225,578.20	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用  不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	1,903,999.09	4,321,579.11				6,225,578.20
合计	1,903,999.09	4,321,579.11				6,225,578.20

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用  不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

商业承兑票据	33,600,000.00
合计	33,600,000.00

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据		25,862,634.74
合计		25,862,634.74

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
其他说明	

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
其中重要的应收票据核销情况：	

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
应收票据核销说明：					

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	8,502,635.30	1.14%	8,502,635.30	100.00%		7,790,161.80	1.51%	6,729,765.20	86.39%	1,060,396.60
其中：										
按组合计提坏账准备	740,337.	98.86%	64,070.8	8.65%	676,266.1	508,044.1	98.49%	48,353.79	9.52%	459,690.33

备的应收账款	039.38		45.73		93.65	24.92		0.88		4.04
其中：										
账龄组合	740,337,039.38	98.86%	64,070,845.73	8.65%	676,266,193.65	508,044,124.92	98.49%	48,353,790.88	9.52%	459,690,334.04
合计	748,839,674.68	100.00%	72,573,481.03	9.69%	676,266,193.65	515,834,286.72	100.00%	55,083,556.08	10.68%	460,750,730.64

按单项计提坏账准备：8,502,635.30

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	154,053.77	154,053.77	100.00%	预计无法收回
客户二	665,114.50	665,114.50	100.00%	预计无法收回
客户三	996,465.00	996,465.00	100.00%	预计无法收回
客户四	47,359.00	47,359.00	100.00%	预计无法收回
客户五	660,000.00	660,000.00	100.00%	预计无法收回
客户六	165,500.00	165,500.00	100.00%	预计无法收回
客户七	4,994,485.03	4,994,485.03	100.00%	预计无法收回
客户八	649,059.00	649,059.00	100.00%	预计无法收回
客户九	170,599.00	170,599.00	100.00%	预计无法收回
合计	8,502,635.30	8,502,635.30	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：64,070,845.73

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	630,548,867.97	31,527,443.39	5.00%
1—2年	70,794,063.40	7,079,406.36	10.00%
2—3年	15,185,931.00	3,037,186.21	20.00%
3—4年	2,762,734.48	1,381,367.24	50.00%
4—5年	3,633,363.40	3,633,363.40	100.00%
5年以上	17,412,079.13	17,412,079.13	100.00%
合计	740,337,039.38	64,070,845.73	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	630,548,867.97
1 至 2 年	70,794,063.40
2 至 3 年	15,851,045.50
3 年以上	31,645,697.81
3 至 4 年	2,772,341.48
4 至 5 年	5,568,827.17
5 年以上	23,304,529.16
合计	748,839,674.68

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	6,729,765.20	1,772,870.10				8,502,635.30
按组合计提预期信用损失的应收账款	49,907,378.13	15,985,707.25		268,652.40	-1,553,587.25	64,070,845.73
合计	56,637,143.33	17,758,577.35		268,652.40	-1,553,587.25	72,573,481.03

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	293,501.39

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户一	货款	17,825.33	公司已注销	院务会批准	否
客户二	货款	34,268.00	时日已久已无业务往来	院务会批准	否
客户三	货款	59,835.00	时日已久已无业务往来	院务会批准	否
客户四	货款	9,360.00	时日已久已无业务往来	院务会批准	否
客户五	货款	172,213.06	破产清算	内部审批	否
合计	--	293,501.39	--	--	--

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	40,008,275.00	5.34%	2,000,413.75
客户二	17,367,606.61	2.32%	964,589.40
客户三	14,304,306.33	1.91%	715,215.32
客户四	11,967,780.00	1.60%	629,849.00
客户五	8,628,426.20	1.15%	626,305.51
合计	92,276,394.14	12.32%	

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款****(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	124,655,630.85	104,679,182.42
合计	124,655,630.85	104,679,182.42

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用  不适用

其他说明：

### (1) 坏账准备情况

于2020年12月31日，本公司认为所持有的应收款项融资不存在重大的信用风险，不会因违约而产生重大损失。

### (2) 期末公司已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	41,150,053.35
商业承兑汇票	
合计	41,150,053.35

### (3) 期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	587,845,319.71	
商业承兑汇票		
合计	587,845,319.71	

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	21,640,496.26	97.14%	17,789,184.33	90.69%
1至2年	243,487.17	1.09%	1,597,936.49	8.15%
2至3年	198,853.06	0.89%	8,610.07	0.04%
3年以上	195,508.20	0.88%	219,989.65	1.12%
合计	22,278,344.69	--	19,615,720.54	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：



## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项 总额的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
供应商一	7,883,798.14	35.39	2020年	未到结算时点
供应商二	3,077,133.41	13.81	2020年	未到结算时点
供应商三	1,840,820.49	8.26	2020年	未到结算时点
供应商四	1,703,325.22	7.65	2020年	未到结算时点
供应商五	420,000.00	1.89	2020年	未到结算时点
合计	14,925,077.26	67.00	——	——

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	4,257,942.34	4,556,774.64
合计	4,257,942.34	4,556,774.64

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

**2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

**3) 坏账准备计提情况**

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

**(3) 其他应收款****1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	769,036.73	1,552,291.61
代垫款项	68,893.25	68,135.65
备用金	315,265.31	298,362.76
出口退税	334,546.16	
其他往来款	18,906,938.06	16,169,685.15
其他		3,391,905.59
合计	20,394,679.51	21,480,380.76

**2) 坏账准备计提情况**

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额		1,767,598.54	15,056,007.58	16,828,606.12
2020 年 1 月 1 日余额在	—	—	—	—

本期				
本期计提		289,279.26		289,279.26
本期转回			976,148.21	976,148.21
其他变动		-5,000.00		-5,000.00
2020 年 12 月 31 日余额		2,056,877.80	14,079,859.37	16,136,737.17

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,617,627.16
1 至 2 年	912,467.77
2 至 3 年	773,327.45
3 年以上	16,091,257.13
3 至 4 年	495.00
4 至 5 年	875,356.65
5 年以上	15,215,405.48
合计	20,394,679.51

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明:

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	其他往来款	13,771,767.06	5 年以上	67.53%	13,771,767.06
单位二	其他往来款	624,860.56	5 年以上	3.06%	624,860.56
单位三	保证金	430,457.45	2-3 年	2.11%	
单位四	其他往来款	147,302.55	1 年以内	0.72%	7,365.13
单位五	其他往来款	400,000.00	1-2 年	1.96%	40,000.00
合计	--	15,374,387.62	--	75.38%	14,443,992.75

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位: 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

### 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

#### (1) 存货分类

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	86,445,296.23	5,632,167.42	80,813,128.81	51,116,490.11	4,562,555.44	46,553,934.67
在产品	43,882,313.13	2,977,551.11	40,904,762.02	30,056,835.80	1,254,401.83	28,802,433.97

库存商品	80,194,998.78	9,601,042.47	70,593,956.31	61,532,161.82	6,882,364.99	54,649,796.83
周转材料	2,233,632.94		2,233,632.94	2,169,601.66		2,169,601.66
发出商品	25,693,632.81		25,693,632.81	10,116,924.99		10,116,924.99
委托加工物资	7,258,021.89		7,258,021.89	6,480,369.70		6,480,369.70
合计	245,707,895.78	18,210,761.00	227,497,134.78	161,472,384.08	12,699,322.26	148,773,061.82

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,562,555.44	1,654,474.73		584,862.75		5,632,167.42
在产品	1,254,401.83	2,269,461.27		546,311.99		2,977,551.11
库存商品	6,882,364.99	6,460,736.10		3,742,058.62		9,601,042.47
合计	12,699,322.26	10,384,672.10		4,873,233.36		18,210,761.00

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
质量保证金	14,687,432.38	1,674,803.98	13,012,628.40	9,534,134.15	1,558,587.25	7,975,546.90
合计	14,687,432.38	1,674,803.98	13,012,628.40	9,534,134.15	1,558,587.25	7,975,546.90

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
质量保证金	116,216.73			
合计	116,216.73			--

其他说明：

**11、持有待售资产**

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

**12、一年内到期的非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

**13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	8,010,227.12	8,990,950.99
预缴税额	1,358,983.54	185,554.34
合计	9,369,210.66	9,176,505.33

其他说明：

**14、债权投资**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信	整个存续期预期信用损失	整个存续期预期信用损失	

	用损失	(未发生信用减值)	(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
重要的其他债权投资								

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
减值准备计提情况								

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
坏账准备减值情况							

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计

	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
铜陵纳源 材料科技 有限公司	20,194.80 0.16	8,999,900 .00	1,800,000 .00	4,452,605 .85			1,260,000 .00		180,000.0 0	30,767,30 6.01	
贵州金瑞 新材料有 限责任公 司	80,206.72 1.26	26,500.00 0.00		4,547,328 .68						111,254.0 49.94	
马鞍山新 康达磁业 有限公司		20,000.00 0.00		1,233,989 .96						21,233.98 9.96	
南京海天 金宁三环 电子有限 公司		5,500,000 .00								5,500,000 .00	
中钢中城 (南京) 创新科技 有限责任 公司	2,522,786 .29			-401,266. 28						2,121,520 .01	



小计	102,924,307.71	60,999,900.00	1,800,000.00	9,832,658.21			1,260,000.00		180,000.00	170,876,865.92	
合计	102,924,307.71	60,999,900.00	1,800,000.00	9,832,658.21			1,260,000.00		180,000.00	170,876,865.92	

其他说明

**18、其他权益工具投资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

**19、其他非流动金融资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**20、投资性房地产****(1) 采用成本计量模式的投资性房地产** 适用  不适用**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产** 适用  不适用**(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	629,336,035.33	510,282,367.13
合计	629,336,035.33	510,282,367.13

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	专用设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	280,574,340.57	346,129,519.36	62,012,503.66	14,384,508.98	16,182,560.76	719,283,433.33
2.本期增加金额	43,676,188.77	112,082,872.59	3,924,526.01	6,369,953.06	8,470,926.26	174,524,466.69
(1) 购置	494,565.32	38,914,482.19	360,544.97	6,369,953.06	3,050,845.45	49,190,390.99
(2) 在建工程转入	43,181,623.45	66,625,175.40	3,563,981.04		5,384,523.81	118,755,303.70
(3) 企业合并增加						
股东投入		6,543,215.00			35,557.00	6,578,772.00
3.本期减少金额	719,863.98	14,977,381.45	2,638,863.66	446,374.50	2,402,252.71	21,184,736.30
(1) 处置或报废	51,952.11	5,087,755.70		280,457.26	134,496.32	5,554,661.39
其他减少	667,911.87	9,889,625.75	2,638,863.66	165,917.24	2,267,756.39	15,630,074.91
4.期末余额	323,530,665.36	443,235,010.50	63,298,166.01	20,308,087.54	22,251,234.31	872,623,163.72
二、累计折旧						
1.期初余额	46,937,823.21	115,276,949.20	28,605,642.81	7,536,740.50	9,006,772.46	207,363,928.18
2.本期增加金额	6,833,294.16	28,702,240.10	2,320,950.04	1,741,435.67	4,402,140.85	44,000,060.82
(1) 计提	6,833,294.16	28,702,240.10	2,320,950.04	1,741,435.67	4,402,140.85	44,000,060.82
3.本期减少金额	19,290.85	11,180,681.20	167,128.08	337,363.96	444,855.91	12,149,320.00
(1) 处置或报废	13,956.56	3,827,590.70		266,434.39	124,603.36	4,232,585.01

其他减少	5,334.29	7,353,090.50	167,128.08	70,929.57	320,252.55	7,916,734.99
4.期末余额	53,751,826.52	132,798,508.10	30,759,464.77	8,940,812.21	12,964,057.40	239,214,669.00
三、减值准备						
1.期初余额	624,944.30	1,012,193.72				1,637,138.02
2.本期增加金额		2,435,321.37				2,435,321.37
(1) 计提		2,435,321.37				2,435,321.37
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	624,944.30	3,447,515.09				4,072,459.39
四、账面价值						
1.期末账面价值	269,153,894.54	306,988,987.31	32,538,701.24	11,367,275.33	9,287,176.91	629,336,035.33
2.期初账面价值	233,011,573.06	229,840,376.44	33,406,860.85	6,847,768.48	7,175,788.30	510,282,367.13

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	1,046,869.40	421,925.10	624,944.30		
机器设备	9,209,622.75	5,560,155.05	3,317,634.81	331,832.89	
合计	10,256,492.15	5,982,080.15	3,942,579.11	331,832.89	

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	25,283,545.46	办理中

其他说明

## (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	57,301,967.75	83,926,957.42
合计	57,301,967.75	83,926,957.42

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
3#车间建设工程	20,905,142.51		20,905,142.51	4,266,176.21		4,266,176.21
4#感应加热生产线				2,648,282.00		2,648,282.00
7#线在建工程				2,179,287.50		2,179,287.50
9#油淬火生产线				3,027,062.84		3,027,062.84
芴酮系列功能材料生产线建设项目以及冶金检测设备生产线建设项目				34,426,907.62		34,426,907.62
年产 10000 吨高性能永磁铁氧体器件项目	10,066,952.85		10,066,952.85	8,328,482.89		8,328,482.89
年产 1000 吨高性				6,425,299.36		6,425,299.36

能钕铁硼稀土永磁材料改扩建工程项目											
产能提升及电池线二期建设项目							8,138,513.60				8,138,513.60
5#感应线建设工程							1,459,801.61				1,459,801.61
募投磁粉芯项目	7,603,242.74					7,603,242.74					
长沙麓谷产研基地	5,707,792.87					5,707,792.87					
BOL 技术改造 ZW2001	2,621,075.53					2,621,075.53					
中钢（南京）生态环境技术研究院实验室改造项目	1,006,605.51					1,006,605.51					
微机控制电液伺服压力试验机（SC003/YN003/XW404）	785,305.25					785,305.25					
其他	8,605,850.49					8,605,850.49	13,027,143.79				13,027,143.79
合计	57,301,967.75					57,301,967.75	83,926,957.42				83,926,957.42

## （2）重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
年产10000吨高性能永磁铁氧体器件项目	12,380,000.00	8,328,482.89	1,738,469.96			10,066,952.85	81.12%	81.12%				其他
3#车间建设工程	65,210,000.00	4,266,176.21	16,638,966.30			20,905,142.51	32.06%	32.06%				募股资金
4#感应	4,000,000.00	2,648,280.00	1,147,370.00	3,795,660.00			94.89%	100.00%				其他

加热生 产线	0.00	2.00	8.71	0.71								
7#线在 建工程	2,000,00 0.00	2,179,28 7.50	30,172.5 7	2,209,46 0.07			110.47%	100.00%				募股资 金
5#感应 线建设 工程	2,000,00 0.00	1,459,80 1.61	49,302.6 0	1,509,10 4.21			75.46%	100.00%				募股资 金
9#油淬 火生产 线	2,500,00 0.00	3,027,06 2.84	178,094. 98	3,205,15 7.82			120.80%	100.00%				其他
芴酮系 列功能 材料生 产线建 设项目 以及冶 金检测 设备生 产线建 设项目	52,430,0 00.00	34,426,9 07.62	8,455,81 1.43	42,882,7 19.05			81.79%	100.00%				其他
BOL 技 术改造 ZW2001	4,820,00 0.00		2,621,07 5.53			2,621,07 5.53	54.38%	54.38%				其他
长沙麓 谷产研 基地	78,453,0 00.00	331,782. 74	5,376,01 0.13			5,707,79 2.87	7.28%	7.28%				其他
募投磁 粉芯项 目	32,188,0 00.00	377,345. 08	7,225,89 7.66			7,603,24 2.74	23.62%	23.62%				募股资 金
产能提 升及电 池线二 期建设 项目	9,460,00 0.00	8,138,51 3.60	262,539. 20	8,401,05 2.80			88.81%	100.00%				其他
年产 1000 吨 高性能 钕铁硼 稀土永 磁材料 改扩建 工程项	10,000,0 00.00	6,425,29 9.36	23,406,1 45.05	29,831,4 44.41			81.32%	100.00%				其他

目												
合计	275,441,000.00	71,608,941.45	67,129,864.12	91,834,599.07		46,904,206.50	--	--				--

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

**(4) 工程物资**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**24、油气资产** 适用  不适用**25、使用权资产**

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

**26、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	180,337,319.58	1,330,871.72		359,451.87	33,962.26	182,061,605.43
2.本期增加金额			1,082,267.40	256,637.17		1,338,904.57
(1) 购置				256,637.17		256,637.17
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 股东投入			1,082,267.40			1,082,267.40
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	180,337,319.58	1,330,871.72	1,082,267.40	616,089.04	33,962.26	183,400,510.00
二、累计摊销						
1.期初余额	26,060,724.14	686,815.62		18,202.39	9,057.95	26,774,800.10
2.本期增加金额	3,632,947.74	331,917.31		46,103.73	7,357.15	4,018,325.93
(1) 计提	3,632,947.74	331,917.31		46,103.73	7,357.15	4,018,325.93
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	29,693,671.88	1,018,732.93		64,306.12	16,415.10	30,793,126.03
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						



4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	150,643,647.70	312,138.79	1,082,267.40	551,782.92	17,547.16	152,607,383.97
2.期初账面价值	154,276,595.44	644,056.10		341,249.48	24,904.31	155,286,805.33

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
低成本四氧化三锰合成技术研发		577,054.39				577,054.39		
四氧化三锰绿色催化技术开发		577,278.68				577,278.68		
四氧化三锰锰离子回收关键技术研发		577,658.77				577,658.77		
低成本四氧化三锰合成技术研发		1,721,497.90				1,721,497.90		
四氧化三锰低成本除杂技术研发		1,472,577.73				1,472,577.73		
四氧化三锰绿色催化技术开发		1,938,331.66				1,938,331.66		

四氧化三锰 锰离子回收 关键技术研发		1,824,943.77				1,824,943.77		
微纳球形结 构四氧化三 锰合成技术 研发		1,364,926.03				1,364,926.03		
低重稀土 52SH 钕铁硼 的研发		4,160,866.00				4,160,866.00		
高丰度 Ce 在 钕铁硼中的 应用研发		3,352,080.28				3,352,080.28		
高熵陶瓷磁 性材料的研 发		833,216.63				833,216.63		
钛副硫酸亚 铁合成高端 软磁用氧化 铁红的技术 研发		864,439.51				864,439.51		
无线充电隔 磁片用软磁 材料的研发		762,288.83				762,288.83		
注塑铁氧体 磁粉的技术 研发		873,025.20				873,025.20		
高性能永磁 铁氧体材料 研发		2,162,637.85				2,162,637.85		
永磁铁氧体 在线自动分 选系统开发		549,481.85				549,481.85		
永磁铁氧体 收缩率的机 理研究		918,852.55				918,852.55		
镧钴(La-Co) 取代对锆铁 氧体微观结 构及磁性能		868,831.79				868,831.79		

的影响								
无镧钴锶永 磁铁氧体材 料研发		1,133,992.90				1,133,992.90		
永磁铁氧体 模具磁路仿 真设计系统 研发及其对 产品缺陷影 响研究		730,357.04				730,357.04		
影响生产效 率的关键因 素以及解决 方案探索		706,209.20				706,209.20		
超低比表面 积四氧化三 锰的制备研 究		3,493,209.68				3,493,209.68		
基于催化剂的 调控制备 不同比表面 的 Mn <sub>3</sub> O <sub>4</sub> 项 目		3,618,721.54				3,618,721.54		
铁硅粉包覆 项目		530,030.14				530,030.14		
有机电致发 光新材料中 间体 c-n 偶联 化合物的合 成研究及产 业化		1,282,321.88				1,282,321.88		
芴的溴化衍 生物的研究		1,170,981.37				1,170,981.37		
特种石墨		537,959.01				537,959.01		
高性能氢燃 料电池催化 剂及其膜电 极制品的批 量制备工艺 开发		849,088.72				849,088.72		
06Cr15Ni25T		3,923,360.57				3,923,360.57		

i2MoAlVB 耐热钢紧固件丝材的研制								
2100MPa 级 高应力悬架 生产线产业化 化设备开发		3,155,325.64				3,155,325.64		
"互联网+检测" 信息化建设项目		3,087,065.30				3,087,065.30		
超大规格复 杂断面异型 钢丝工艺设 备产业化研 究		2,115,582.76				2,115,582.76		
尾门弹簧用 高强钢丝的 开发与研究		1,945,035.36				1,945,035.36		
因瓦合金钢 丝工艺开发		1,707,374.29				1,707,374.29		
1900MPa 级 异型钢丝研 发		1,243,877.89				1,243,877.89		
框架式结构 疲劳性能测 试的应用研 究		1,096,495.30				1,096,495.30		
金属制品线 材扭转测试 技术的研究		1,066,591.82				1,066,591.82		
锚固传力试 验检测技术		1,054,890.69				1,054,890.69		
金属材料线 材缠绕试验 方法国标修 订		1,032,196.96				1,032,196.96		
质检中心电 子商务平台		1,019,852.50				1,019,852.50		
钢丝拉拔干 式涂层(润滑		984,457.36				984,457.36		

载体) 开发								
金属制品高速清洗的关键技术研发		958,668.74				958,668.74		
多工位弹条疲劳检测技术的研究		830,024.20				830,024.20		
高强度弹簧钢及切割钢丝关键技术开发及示范应用		787,768.11				787,768.11		
金属制品生产标准化体系研究		746,826.22				746,826.22		
LIMS 系统与实验设备的自动化对接		708,414.11				708,414.11		
精轧螺纹钢筋疲劳测试技术的研究		699,751.99				699,751.99		
高品质军工焊丝及紧固件丝材的开发		670,187.71				670,187.71		
电动汽车用锂离子电池物理性能测试的研究		658,674.32				658,674.32		
影响自粘止水带剥离性能因素的研究		538,644.03				538,644.03		
复合地基单桩静载试验数值模拟研究		531,506.34				531,506.34		
超声法残余应力检测研究		519,045.35				519,045.35		
1000kN 金属		505,919.48				505,919.48		

材料拉伸性能全自动检测装备								
2100-2300MPa 级超高强韧弹簧钢关键技术研究及产品研发		1,867,923.11				1,867,923.11		
刹车鼓用油淬拉伸弹簧钢丝研究		1,888,012.10				1,888,012.10		
汽车减震系统用高强度悬架弹簧材料研究及产业化		1,761,128.59				1,761,128.59		
淬回火弹簧钢丝感应加热集成技术开发		938,059.68				938,059.68		
超高强度 SiCrV 低合金材料的研发		710,218.88				710,218.88		
一体油环钢丝精密冲孔成型生产线研制		758,098.88				758,098.88		
成型方式及孔型设计与退火组织演变规律对复杂断面钢丝形状契合度机制影响的研究		645,443.84				645,443.84		
其他研发项目		15,468,638.10				15,468,638.10		
合计		95,077,921.12				95,077,921.12		

其他说明

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
广州市奥赛钢线 科技有限公司	781,907.68					781,907.68
中钢集团(贵州) 业黔检测咨询有 限公司	3,812,940.30					3,812,940.30
合计	4,594,847.98					4,594,847.98

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

商誉所在资产组为被审计单位确定并经审计机构确认的合并广州市奥赛钢线科技有限公司所形成的包含商誉的相关资产组，包括直接归属于资产组的固定资产，以及合并中钢集团（贵州）业黔检测咨询有限公司所形成的包含商誉的相关资产组，包括直接归属于资产组的固定资产、长期待摊费用以及分摊的商誉。

被审计单位认定的包含商誉的相关资产组组成与以前会计期间商誉减值测试认定的资产组组成一致。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

截至2020年12月31日，广州市奥赛钢线科技有限公司资产组（含商誉）的可收回金额不低于1,934.18万元，资产组的账面价值（含商誉）为1,871.60万元，其中商誉账面价值为120.29万元，资产组（含商誉）可收回金额大于资产组（含商誉）账面价值，因此本年无需计提减值准备。

截至2020年12月31日，中钢集团（贵州）业黔检测咨询有限公司资产组（含商誉）的可收回金额不低于768.26万元，资产组的账面价值（含商誉）为727.02万元，其中商誉账面价值为476.62万元，资产组（含商誉）可收回金额大于资产组（含商誉）账面价值，因此本年无需计提减值准备。

确定资产组可收回金额时，首先估算资产组预计未来现金流量的现值，当预计未来现金流量的现值估算结果低于资产组账面价值时，再估算资产组的公允价值减去处置费用后的净额，并按照两者之间较高者确定包含商誉的相关资产组可收回金额。按照预计未来现金流量的现值确定资产组可收回金额时，结合资产组的特点，基于持续经营的假设前提，采用永续模型分段预测折现的思路，估算资产组预计未来现金流量的现值。在确定税后折现率时，首先考虑以该资产的市场利率为依据，该资产的利率无法从市场获得的，使用根据加权平均资金成本(WACC)计算的替代利率确定税后折现率。预测期的未来现金流量基于管理层批准的2021年至2025年的财务预算确定，资产组超过5年的现金流量按照递增的增长率为基础计算，在预计未来现

现金流量时使用的其他关键假设还有：基于该资产组过去的业绩和管理层对市场发展的预期估计预计销售和毛利。管理层认为上述假设发生的任何合理变化均不会导致资产组的账面价值合计超过其可收回金额。

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂房改造装修	1,877,791.03		297,821.95		1,579,969.08
办公楼装修	131,375.96	9,748,194.09	1,378,539.60		8,501,030.45
咨询费	283,888.92	280,000.00	233,333.31		330,555.61
办公楼企业展厅	319,093.86		66,019.41		253,074.45
合计	2,612,149.77	10,028,194.09	1,975,714.27		10,664,629.59

其他说明

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	104,192,319.10	15,921,919.08	71,357,293.37	10,717,744.94
应付职工薪酬	7,689,195.66	1,153,379.35	931,306.76	139,696.01
递延收益	48,875,608.56	7,331,341.28	54,638,969.04	8,195,845.36
合计	160,757,123.32	24,406,639.71	126,927,569.17	19,053,286.31

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧	11,417,882.23	2,745,829.62	926,706.07	139,005.91
合计	11,417,882.23	2,745,829.62	926,706.07	139,005.91

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元



项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		24,406,639.71		19,053,286.31
递延所得税负债		2,745,829.62		139,005.91

#### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	11,536,587.32	11,133,891.92
资产减值准备	14,384,631.95	16,568,351.76
合计	25,921,219.27	27,702,243.68

#### (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020			
2021			
2022	9,197,808.87	10,287,757.28	
2023	220,609.76	846,134.64	
2024			
2025	2,118,168.69		
合计	11,536,587.32	11,133,891.92	--

其他说明：

### 31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备购置款	19,890,819.24		19,890,819.24	18,647,661.98		18,647,661.98
租赁办公楼装修				4,454,041.99		4,454,041.99
合计	19,890,819.24		19,890,819.24	23,101,703.97		23,101,703.97

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	22,520,068.30	
保证借款	10,000,000.00	10,000,000.00
信用借款		40,166,453.00
合计	32,520,068.30	50,166,453.00

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	45,014,400.00	
银行承兑汇票	428,000,113.72	197,130,477.66

合计	473,014,513.72	197,130,477.66
----	----------------	----------------

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	138,467,753.07	88,675,435.85
工程及设备款	32,837,891.82	47,585,960.46
运输费	5,809,449.24	3,296,245.31
服务费	8,912,923.99	11,000.00
租赁费	2,488,943.03	
其他	16,646,674.74	4,003,793.82
合计	205,163,635.89	143,572,435.44

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商一	1,946,050.83	质量问题尚未结算
供应商二	1,834,862.39	尚未催收
供应商三	1,283,118.16	对方未要求付款
供应商四	558,547.46	尚未催收
供应商五	203,646.90	尚未催收
合计	5,826,225.74	--

其他说明：

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款		
贸易		
其他		

预收租金	456,126.69	793,440.74
合计	456,126.69	793,440.74

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

## 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	20,838,568.61	11,835,262.86
合计	20,838,568.61	11,835,262.86

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 39、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	55,702,975.80	144,027,858.93	179,096,631.62	20,634,203.11
二、离职后福利-设定提存计划	3,032,603.85	4,509,773.68	1,207,534.96	6,334,842.57
三、辞退福利		72,696.00	72,696.00	
四、一年内到期的其他福利		590,000.00		590,000.00
五、劳务派遣费用	1,457,177.50	108,481,081.65	109,938,259.15	
合计	60,192,757.15	257,681,410.26	290,315,121.73	27,559,045.68

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	38,078,879.49	110,091,125.62	148,170,005.11	

2、职工福利费		10,371,108.68	10,371,108.68	
3、社会保险费	622,543.19	7,116,680.32	6,456,276.04	1,282,947.47
其中：医疗保险费	169,737.02	6,820,603.85	6,305,706.99	684,633.88
工伤保险费	422,284.85	61,032.26	46,225.59	437,091.52
生育保险费	30,521.32	235,044.21	104,343.46	161,222.07
4、住房公积金	713,481.48	9,679,522.08	9,763,728.08	629,275.48
5、工会经费和职工教育经费	16,288,071.64	6,605,592.23	4,171,683.71	18,721,980.16
其他短期薪酬		163,830.00	163,830.00	
合计	55,702,975.80	144,027,858.93	179,096,631.62	20,634,203.11

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,811,874.13	1,966,264.03	1,148,816.11	3,629,322.05
2、失业保险费	220,729.72	125,066.45	58,718.85	287,077.32
3、企业年金缴费	0.00	2,418,443.20	0.00	2,418,443.20
合计	3,032,603.85	4,509,773.68	1,207,534.96	6,334,842.57

其他说明：

## 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,634,525.53	6,838,005.03
企业所得税	18,372,256.39	12,095,722.22
个人所得税	2,917,040.25	4,220,067.89
城市维护建设税	1,224,793.49	370,746.23
房产税	960,811.43	1,004,160.31
土地使用税	850,300.10	886,632.61
教育费附加	686,745.03	158,915.56
地方教育费附加	318,276.22	105,943.82
水利基金	640,237.74	415,566.60
其他	403,974.13	536,541.44
合计	32,008,960.31	26,632,301.71

其他说明：

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	390,890.25	58,486.11
其他应付款	31,046,531.40	27,493,492.88
合计	31,437,421.65	27,551,978.99

##### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	378,973.58	58,486.11
短期借款应付利息	11,916.67	
合计	390,890.25	58,486.11

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

##### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

##### (3) 其他应付款

###### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
关联方往来款	5,262,132.48	4,794,025.76
保证金、质保金及押金	2,479,281.36	6,408,408.91
非关联方往来款	5,950,772.69	110,836.52
代收代垫款	3,459,309.14	3,404,308.30
暂估残保金		867,802.00

个人往来款	4,778,184.04	
集资建房款	2,494,123.21	
其他	6,622,728.48	11,908,111.39
合计	31,046,531.40	27,493,492.88

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位一	2,866,561.49	
单位二	282,590.00	未到约定期
合计	3,149,151.49	--

其他说明

## 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	77,000,000.00	4,000,000.00
合计	77,000,000.00	4,000,000.00

其他说明：

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款的增值税	2,333,664.03	1,690,152.62
已背书未到期商承未终止确认	3,342,566.44	
合计	5,676,230.47	1,690,152.62

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计	溢折价摊	本期偿还		期末余额

							提利息	销			
--	--	--	--	--	--	--	-----	---	--	--	--

其他说明：

## 45、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	34,107,764.08	34,107,764.08
保证借款	30,000,000.00	34,000,000.00
信用借款	230,200,000.00	40,000,000.00
减：一年内到期的长期借款	-77,000,000.00	-4,000,000.00
合计	217,307,764.08	104,107,764.08

长期借款分类的说明：

注1：长期借款共计217,307,764.08元，其中14,107,764.08元贷款期限从2016年7月31日起至2024年7月31日，贷款利率3.28%；其中50,000,000.00元贷款期限自2016年8月1日至2024年7月31日，贷款利率为3.28%；其中30,000,000.00元贷款期限从2019年8月30日起至2022年11月30日，贷款利率4.99%；其中39,700,000.00元贷款期限自2019年11月29日至2022年11月28日，贷款利率为4.90%；其中33,500,000.00元贷款期限自2020年5月27日至2023年5月27日，贷款利率为4.99%；其中33,500,000.00元贷款期限自2020年6月2日至2023年6月2日，贷款利率为4.99%；其中33,500,000.00元贷款期限自2020年6月2日至2023年6月22日，贷款利率为4.99%；其中60,000,000.00元贷款期限自2020年12月28日至2023年12月28日，贷款利率为1年期LPR加80bp，每年1月1号根据最新LPR进行调整；其中59,000,000.00元需在2021年12月31日前归还，贷款利率4.99%，到期期限在一年以内重分类至一年内到期的长期借款；其中18,000,000.00元需在2021年12月31日前归还，贷款利率为1年期LPR加80bp，每年1月1号根据最新LPR进行调整，到期期限在一年以内重分类至一年内到期的长期借款。

注2：抵押借款34,107,764.08元，其中14,107,764.08元借款的抵押物见本附注六注释55，其中20,000,000.00元借款的抵押物见本附注十一、（五）5、（2）本公司作为被担保方。

注3：保证借款30,000,000.00元，借款的担保见本附注十一、（五）5、（1）本公司作为担保方。

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计	溢折价摊	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	------	------	------	------



							提利息	销			
合计	--	--	--								

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### (2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

## 49、长期应付职工薪酬

## (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	8,017,674.51	7,539,029.24
二、辞退福利	261,521.15	931,306.76
减：一年以内到期的未折现长期应付职工薪酬	-590,000.00	
合计	7,689,195.66	8,470,336.00

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	7,539,029.24	7,945,753.48
二、计入当期损益的设定受益成本	470,000.00	
2.过去服务成本	470,000.00	
三、计入其他综合收益的设定收益成本	450,000.00	
1.精算利得（损失以“-”表示）	450,000.00	
四、其他变动	-441,354.73	-406,724.24
2.已支付的福利	-441,354.73	-406,724.24
五、期末余额	8,017,674.51	7,539,029.24

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	7,539,029.24	7,945,753.48
二、计入当期损益的设定受益成本	470,000.00	
三、计入其他综合收益的设定收益成本	450,000.00	
四、其他变动	-441,354.73	-406,724.24
五、期末余额	8,017,674.51	7,539,029.24

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关政府补助	54,693,346.33	1,038,900.00	5,657,298.42	50,074,947.91	见下表
与收益相关政府补助	1,095,680.05	2,284,428.82	3,010,537.09	369,571.78	见下表
合计	55,789,026.38	3,323,328.82	8,667,835.51	50,444,519.69	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
新增 200 吨高性能烧结钕铁硼生产线技改项目	3,395,750.16			679,149.96			2,716,600.20	与资产相关
城市基础设施配套费减免	1,451,617.18			41,474.76			1,410,142.42	与资产相关
南磁厂搬迁补偿款	35,473,762.32			3,014,899.48			32,458,862.84	与资产相关
2017 年安徽省工业“三高”资金补助	700,000.00			100,000.00			600,000.00	与资产相关
高能量密度长寿命锰酸锂用前驱体的关键技术	300,000.06			40,000.00			260,000.06	与资产相关

研究及产业化								
年产二万吨锂电池及软磁用高纯四氧化三锰项目	689,750.00			93,000.00			596,750.00	与资产相关
年产 1000 吨高性能钕铁硼稀土永磁材料改扩建工程项目	193,428.26			26,990.00			166,438.26	与资产相关
煤沥青基掺 N 多孔炭纳米片的形成机制及其吸附染料性能	80,000.00					-38,912.20	41,087.80	与资产相关
柔性石墨烯电磁屏蔽散热片的研制		50,000.00					50,000.00	与收益相关
2017 年工业投资奖补资金	627,750.00			81,000.00			546,750.00	与资产相关
2017 年安徽省创新型省份建设专项资金	71,499.85			8,800.08			62,699.77	与资产相关
2017 年技术改造工业倍增政策奖励	450,807.50			55,770.00			395,037.50	与资产相关
2017 年产业扶持政策兑现资金	365,558.34			40,245.00			325,313.34	与资产相关
2018 年研发设备补助	17,255.00			1,740.00			15,515.00	与资产相关
2018 年度市级促进制造业加大技改投入政策资金		690,200.00		57,516.70			632,683.30	与资产相关
节能专项资	6,750,000.00			750,000.00			6,000,000.00	与资产相关

金								
高强度弹簧钢及切割钢丝关键技术开发及示范应用	730,111.58	80,000.00		787,768.11			22,343.47	与收益相关
金属制品清洁生产新技术研发	252,838.49			252,838.49				与收益相关
高性能桥梁用钢开发	112,729.98			39,097.24			73,632.74	与收益相关
先进钢铁结构材料领域关键技术标准研究	30,459.95			18,804.67			11,655.28	与资产相关
河南省企业研究开发财政补助		1,070,000.00		1,070,000.00				与收益相关
大型企业科学仪器设施共享补助资金		200,000.00		200,000.00				与收益相关
知识产权国内专利自主资金		22,700.00		22,700.00				与收益相关
汽车轻量化高强度钢关键技术研究及产业化		600,000.00		376,404.43			223,595.57	与收益相关
高品质气雾化铁硅粉智能制备系统	83,250.00			11,100.00			72,150.00	与资产相关
气雾化铁基金属粉末关键技术研发	525,000.10			69,999.96			455,000.14	与资产相关
节能创新	225,000.00			30,000.00			195,000.00	与资产相关
不涉铬四氧化三锰清洁技术	3,060,000.19			466,666.56			2,593,333.63	与资产相关
宁乡土地契		276,000.00		1,126.54			274,873.46	与资产相关

税返还								
稳岗补贴		261,728.82		261,728.82				与收益相关
负压输送系统	27,207.42	72,700.00		28,350.01			71,557.41	与资产相关
气雾化制粉	175,250.00			1,752.50			173,497.50	与资产相关
合计	55,789,026.38	3,323,328.82		8,628,923.31		-38,912.20	50,444,519.69	

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	575,287,776.00						575,287,776.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	340,921,187.12			340,921,187.12

其他资本公积	1,697,895.06	38,078,879.48		39,776,774.54
合计	342,619,082.18	38,078,879.48		380,697,961.66

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期应付职工薪酬工资余额38,078,879.48元计入资本公积-其他资本公积。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益		150,000.00			22,500.00	127,500.00	127,500.00
其中：重新计量设定受益计划变动额		150,000.00			22,500.00	127,500.00	127,500.00
其他综合收益合计		150,000.00			22,500.00	127,500.00	127,500.00

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	10,719,082.41	4,615,334.28	4,220,025.34	11,114,391.35
合计	10,719,082.41	4,615,334.28	4,220,025.34	11,114,391.35

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

法定盈余公积	37,562,869.21	26,614,974.95		64,177,844.16
任意盈余公积	1,473,917.74			1,473,917.74
合计	39,036,786.95	26,614,974.95		65,651,761.90

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	464,631,553.75	370,321,625.84
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-724,003.64
调整后期初未分配利润	464,631,553.75	369,597,622.20
加：本期归属于母公司所有者的净利润	172,943,576.96	137,209,639.73
减：提取法定盈余公积	26,614,974.95	3,823,189.78
应付普通股股利	40,270,144.32	38,352,518.40
期末未分配利润	570,690,011.44	464,631,553.75

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,631,908,959.14	1,195,310,401.58	1,352,404,193.74	986,498,789.85
其他业务	40,216,016.44	45,825,603.06	29,080,569.82	22,707,771.11
合计	1,672,124,975.58	1,241,136,004.64	1,381,484,763.56	1,009,206,560.96

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是  否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				



工业原料	526,192,370.18			526,192,370.18
电子元器件	320,113,219.16			320,113,219.16
冶金、矿山、机电工程专用设备	78,025,054.42			78,025,054.42
金属制品	335,172,213.53			335,172,213.53
金属制品检测	372,406,101.85			372,406,101.85
其中：				
境内	1,578,742,979.22			1,578,742,979.22
境外	53,165,979.92			53,165,979.92
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,904,306.04	2,723,418.70
教育费附加	1,485,595.92	1,189,139.66
房产税	2,578,979.48	2,411,378.01
土地使用税	2,896,735.34	2,554,282.40
印花税	532,123.16	454,202.72
地方教育费附加	793,988.53	756,200.68
车船使用税	2,694.90	2,970.00
水利建设基金	537,489.66	449,273.34
其他	209,518.92	178,909.07
合计	11,941,431.95	10,719,774.58

其他说明：

**63、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费		23,707,348.44
工资薪酬	9,431,857.02	12,409,914.82
业务经费	2,393,334.34	2,926,035.66
差旅费	1,779,364.10	1,753,520.85
销售服务费	1,443,649.04	1,648,935.57
业务招待费	1,443,483.40	1,888,000.12
邮电费	253,554.80	160,568.95
广告费	415,326.26	425,111.67
劳务费	269,119.66	55,801.77
折旧摊销费	94,623.28	85,398.49
仓储费		110,992.37
涉外费用	2,832.00	382,415.73
咨询费		99,000.00
港杂费	576,937.71	656,906.85
包装费	24,483.21	346,967.94
其他	1,205,674.19	1,109,029.45
合计	19,334,239.01	47,765,948.68

其他说明：

**64、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	59,265,236.72	55,019,245.45
中介费	5,821,967.00	2,599,384.85
折旧费	5,059,322.79	6,389,364.66
摊销费	4,113,743.83	3,144,740.53
后勤服务费	4,299,577.32	4,624,850.93
差旅费	2,718,724.04	2,396,054.05
办公费	2,521,428.51	3,420,008.77
修理费	2,069,696.62	2,331,364.22
租金	1,345,471.34	2,676,068.34

业务招待费	1,212,975.95	1,339,139.08
党建工作经费	1,053,613.21	1,271,739.61
水电费	848,736.44	286,021.00
汽车费	916,561.91	710,178.29
董事会费	180,864.00	210,831.41
涉外费用	7,453.20	196,998.02
咨询费	247,524.75	
其他	4,856,256.91	5,851,727.41
合计	96,539,154.54	92,467,716.62

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	39,989,269.70	23,857,738.31
材料费	37,338,443.85	40,431,577.71
折旧费	4,123,857.76	2,989,656.19
信息费	3,582,063.56	
能源动力	2,958,178.67	
水电费	2,486,352.31	
租赁费	990,081.15	
技术开发费	459,514.47	
差旅费	378,623.55	151,713.71
其他	2,771,536.10	3,926,548.81
合计	95,077,921.12	71,357,234.73

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	16,309,013.47	7,973,417.05
减：利息收入	4,338,511.60	2,905,231.12
汇兑损益	742,489.70	-114,332.91
银行手续费	471,587.11	328,967.92

其他	47,547.49	-7,461.23
合计	13,232,126.17	5,275,359.71

其他说明:

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的递延收益转入其他收益	5,599,581.55	5,530,537.50
与收益相关的递延收益转入其他收益	3,029,341.76	5,186,882.78
"三重一创"和重大新兴产业专项 2020 年省级引导资金计划补助	9,407,900.00	
2019 年度"三重一创"四个事项奖补资金	1,000,000.00	
稳岗补贴	865,630.24	
2018 年市促进制造业升级政策兑现资金	555,400.00	
2017 年度广州市科技局高新认定通过奖励	520,000.00	
2019 年科技政策资金	500,000.00	
2018 年度安徽省"专精特新"中小企业认定补助	500,000.00	
向山政府 2019 年省民营经济发展专项资金补助	500,000.00	
制造业升级政策资金	455,400.00	
2018 年现代服务业政策资金	366,700.00	
2020 年度江宁区知识产权公共服务载体奖补资金	300,000.00	
2020 年安徽省重点研究与开发计划项目补助	300,000.00	
马鞍山市支持企业自主创新若干政策奖补项目	219,719.91	35,000.00
研发费用奖补资金	200,000.00	269,400.00
高新企业研发后补助	200,000.00	
长沙市财政局开放型经济发展专项资金	112,500.00	
工业强基技术改造项目设备补助	92,050.00	92,050.00
2019 年制造业升级政策资金	25,000.00	
新录用员工岗前技能培训补贴	20,000.00	25,160.85
2019 年企业在岗职工技能提升培训补贴	11,000.00	38,000.00

雨山区科技局省支持引导企业加大研发投入补助资金	10,000.00	
促进工业经济倍增人才政策资金申报	9,600.00	
工学一体专业补助和紧缺专业补助	7,500.00	
职业技能竞赛企业承办费补贴	2,000.00	15,000.00
开办费用补助		3,000,000.00
失业保险稳岗返还补贴		2,478,320.00
产业扶持资金		1,403,600.00
雨山区财政补助		754,061.38
大湾区项目政府拨款		560,000.00
2019 湖南制造强省专项资金奖励		300,000.00
技术改造设备补助的专项资金		269,900.00
2017 年度广州市科技局高新认定通过奖励		200,000.00
自来水水价增量部分返还资金		162,908.78
雨山区 2018 年度科技创新奖励		137,000.00
博士后进站生活补助经费		100,000.00
2017 年度产业扶持人才政策兑现资金		88,700.00
2019 年度企业失业保险费返还，企业稳岗补贴		86,680.00
2018 年创新型省份建设专项资金（第四批）		82,000.00
2018 年土地使用税奖励		73,954.77
技术改造税收增量奖补资金		62,500.00
财政局转型发展人才政策资金		60,000.00
企业上台阶、新入规补助		50,000.00
7 月失业保险技能提升补贴		40,305.00
广州市财政局拨入企业研发补助款		31,900.00
番禺区 16 年研发费用后补助		31,900.00
2018 年第三季度“骏马”工程奖补资金		26,400.00
科技局 2018 年度发明专利资助		20,000.00
2019 年度第二季度装备补贴		12,800.00
工学一体培训补助		12,000.00
增值税进项税加计扣除	3,299,305.10	
个税返还	81,197.72	140,428.54

合计	28,189,826.28	21,377,389.60
----	---------------	---------------

**68、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	9,832,658.21	2,009,271.81
投资理财产品收到的投资收益		997,805.47
合计	9,832,658.21	3,007,077.28

其他说明：

**69、净敞口套期收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

**70、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		1,352,900.49
合计		1,352,900.49

其他说明：

**71、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-21,393,287.51	-7,287,367.36
合计	-21,393,287.51	-7,287,367.36

其他说明：

**72、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-10,384,672.10	-2,764,816.56

五、固定资产减值损失	-2,435,321.37	-128,648.37
十二、合同资产减值损失	-116,216.73	
合计	-12,936,210.20	-2,893,464.93

其他说明：

### 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	685,206.01	-779,205.86
合计	685,206.01	-779,205.86

### 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
与日常活动无关的政府补助	5,000.00		5,000.00
违约赔偿收入	120,400.00		120,400.00
非流动资产处置利得	5,534.26		5,534.26
罚款净收入	2,500.00	1,350.00	2,500.00
无法支付的款项/核销长期挂 账	311,611.82	1,121,770.00	311,611.82
收案件执行款	146,969.45		146,969.45
其他	229,037.75	864,174.25	221,342.11
合计	821,053.28	1,987,294.25	4,120,358.38

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
安徽省科技 厅 2020 年科 技创新环境 建设资金		奖励	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得）	是	否	5,000.00		与收益相关

其他说明：

**75、营业外支出**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	2,040,000.00	42,000.00	2,040,000.00
非流动资产毁损报废损失	960,635.51	22,365.61	960,635.51
罚没、违约金及滞纳金支出	4,383.31	1,049,006.70	4,383.31
其他	1.04	71,535.65	1.04
合计	3,005,019.86	1,184,907.96	3,005,019.86

其他说明：

**76、所得税费用****(1) 所得税费用表**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	25,087,632.79	22,775,350.92
递延所得税费用	-3,033,758.85	40,180.44
合计	22,053,873.94	22,815,531.36

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	197,058,324.36
按法定/适用税率计算的所得税费用	29,558,748.65
子公司适用不同税率的影响	703,647.65
非应税收入的影响	4,605,507.08
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-29,109.65
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-425,305.44
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,370,630.29
权益法核算投资收益	-1,535,088.67
研发费加计扣除	-10,831,371.27
其他	-1,363,784.70



所得税费用	22,053,873.94
-------	---------------

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助资金	20,012,093.51	15,850,403.33
保证金、押金	2,206,459.37	3,853,944.87
利息收入	5,218,321.38	2,215,170.33
个人往来款	942,522.77	1,637,246.54
其他往来款	25,142,967.01	40,566,047.61
租金收入	1,156,475.00	
其他	4,451,296.22	4,896,553.60
合计	59,130,135.26	69,019,366.28

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
单位往来款	12,911,042.24	4,494,340.88
交通差旅费	5,732,587.71	4,461,497.68
运杂费	5,554,838.20	13,425,728.46
中介机构费用	4,045,887.20	696,064.32
支付保证金、押金	3,671,266.03	3,463,388.34
办公费	2,481,865.42	12,392,232.41
业务招待费	2,272,557.05	2,017,937.13
公益捐赠	2,000,000.00	
利息支出	1,726,851.33	
个人往来款	1,661,152.17	1,647,619.87
租赁费	974,789.00	

支付补助款	487,430.70	
车辆使用费	487,014.93	
银行手续费	390,345.45	629,678.68
咨询费	388,860.00	
港杂费	338,010.78	
维修费	246,922.05	
广告宣传费	246,728.53	
研发费用	22,522.36	510,109.56
水电费	105,429.02	5,974,977.81
业务经费		947,893.01
退休人员费用	75,144.77	462,180.75
保险费	84,480.36	13,288.14
其他	10,425,426.28	9,789,108.51
合计	56,331,151.58	60,926,045.55

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
退回购买土地保证金		2,000,000.00
合计		2,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
取出票据保证金	140,275,851.14	68,638,295.87
合计	140,275,851.14	68,638,295.87

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的票据保证金	249,044,801.74	108,088,594.59
合计	249,044,801.74	108,088,594.59

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	175,004,450.42	137,456,352.43
加：资产减值准备	12,936,210.20	2,893,464.93
信用减值损失	21,393,287.51	7,287,367.36
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	44,000,060.82	33,883,946.65
使用权资产折旧		
无形资产摊销	4,018,325.93	3,292,317.96
长期待摊费用摊销	1,975,714.27	403,472.14
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-685,206.01	779,205.86
固定资产报废损失（收益以“-” 号填列）	955,101.25	22,365.61
公允价值变动损失（收益以“-” 号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	16,309,013.47	7,973,417.05
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,832,658.21	-3,007,077.28
递延所得税资产减少（增加以 “-”号填列）	-5,353,353.40	84,552.37
递延所得税负债增加（减少以 “-”号填列）	2,606,823.71	-172,137.28
合同资产的减少（增加以“-”号 填列）	-5,037,081.50	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-78,724,072.96	4,363,934.14

经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-267,584,623.56	-164,378,467.84
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	252,421,194.80	34,823,903.46
其他		
经营活动产生的现金流量净额	164,403,186.74	65,706,617.56
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	378,549,436.21	350,945,645.38
减：现金的期初余额	350,945,645.38	359,996,924.28
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	27,603,790.83	-9,051,278.90

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	378,549,436.21	350,945,645.38
其中：库存现金	191,145.78	165,611.81
可随时用于支付的银行存款	328,393,421.11	347,802,349.31
可随时用于支付的其他货币资金	49,964,869.32	2,977,684.26
三、期末现金及现金等价物余额	378,549,436.21	350,945,645.38

其他说明：

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

**81、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	182,901,591.91	票据保证金
应收票据	74,750,053.35	质押
固定资产	11,190,860.24	抵押贷款
无形资产	6,023,881.51	抵押贷款
合计	274,866,387.01	--

其他说明：

**82、外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款	--	--	

其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助	3,323,328.82	递延收益	8,628,923.31
计入其他收益的政府补助	16,180,400.15	其他收益	16,180,400.15
计入营业外收入的政府补助	5,000.00	营业外收入	5,000.00
合计	19,508,728.97		24,814,323.46

#### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

## (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否



## 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

本公司于2020年3月10日新设子公司国知新材料产业运营（南京）有限公司，于2020年12月23日新设子公司中钢天源安徽智能装备股份有限公司。

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
中钢天源（马鞍山）通力磁材有限公司	马鞍山市	马鞍山市	磁材生产及研究开发	100.00%		非同一控制下企业合并取得
中钢天源（马鞍山）贸易有限公司	马鞍山市	马鞍山市	批发零售	100.00%		设立
中钢集团郑州金属制品研究院有限公司	郑州市	郑州市	金属制品生产销售及检测服务	100.00%		同一控制下合并取得
中唯炼焦技术国家工程研究中心有限责任公司	鞍山市	鞍山市	化学制品及相关设备生产销售	100.00%		同一控制下合并取得
湖南特种金属材料有限责任公司	长沙市	长沙市	化工原料生产与销售	100.00%		同一控制下合并取得
中钢集团南京新材料研究院有限公司	南京市	南京市	新材料及装备技术研发咨询等	100.00%		设立
中钢天源（南京）新材料有限公司	南京市	南京市	新材料研发及销售	100.00%		设立
国知新材料产业运营（南京）有限公司	南京市	南京市	软件和信息技术服务业	100.00%		设立
中钢天源安徽智能装备股份有限公司	马鞍山市	马鞍山市	仪器仪表制造业	54.30%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分配的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额						
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
铜陵纳源材料科技有限公司	铜陵市	铜陵市	化工产品的生产与销售	25.71%		权益法
贵州金瑞新材料有限责任公司	铜仁市	铜仁市	化工产品的生产与销售	26.50%		权益法
马鞍山新康达磁业有限公司	马鞍山市	马鞍山市	非金属矿物制品业	11.31%		权益法
中钢中城(南京)创新科技有限责任公司	南京市	南京市	技术服务	30.00%		权益法
南京海天金宁三环电子有限公司	南京市	南京市	电气机械和器材制造业	33.40%		成本法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

持有 20% 以下表决权但具有重大影响, 或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据:

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位: 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

#### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位: 元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	铜陵纳源材料科技有限公司	贵州金瑞新材料有限责任公司	中钢中城(南京)创新科技有限责任公司	铜陵纳源材料科技有限公司	贵州金瑞新材料有限责任公司	中钢中城(南京)创新科技有限责任公司
流动资产	99,632,222.35	254,550,406.85	7,824,818.25	56,199,409.12	184,311,857.34	9,118,868.69
非流动资产	83,552,832.80	396,012,040.88	1,290,222.62	53,672,832.29	357,864,267.47	15,880.04
资产合计	183,185,055.15	650,562,447.73	9,115,040.87	109,872,241.41	542,176,124.81	9,134,748.73
流动负债	62,007,266.26	236,965,789.82	2,043,307.49	34,992,136.84	243,709,878.57	725,461.10

非流动负债	7,246,679.89	61,798,653.83		7,564,104.00	63,418,370.17	
负债合计	69,253,946.15	298,764,443.65	2,043,307.49	42,556,240.84	307,128,248.74	725,461.10
归属于母公司股东权益	113,931,109.00	351,798,004.08	7,071,733.38	67,316,000.57	235,047,876.07	8,409,287.63
按持股比例计算的净资产份额	29,297,384.68	93,226,471.08	2,121,520.01	20,194,800.16	62,287,687.16	2,522,786.29
调整事项	1,469,921.33	18,027,578.86			17,919,034.10	
--其他	1,469,921.33	18,027,578.86			17,919,034.10	
对联营企业权益投资的账面价值	30,767,306.01	111,254,049.94	2,121,520.01	20,194,800.16	80,206,721.26	2,522,786.29
营业收入	129,558,157.43	218,041,958.62	2,663,888.37	79,201,231.39	124,285,870.82	247,513.05
净利润	17,315,208.43	17,159,730.85	-1,337,539.25	8,162,880.85	141,967.02	-1,590,712.37
综合收益总额	17,315,208.43	17,159,730.85	-1,337,539.25	8,162,880.85	141,967.02	-1,590,712.37
本年度收到的来自联营企业的股利	1,260,000.00					

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明****(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、借款、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

### (一) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据及应收账款、合同资产余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。除十一（五）、5所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家GDP增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。

截止2020年12月31日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

项目	账面余额	减值准备
应收票据	114,520,909.02	6,225,578.20
应收账款	748,839,674.68	72,573,481.03
其他应收款	20,394,679.51	16,136,737.17
合计	883,755,263.21	94,935,796.40

于2020年12月31日，本公司对外提供财务担保的金额为107,444,240.63元，财务担保合同的具体情况参见附注十一（五）。于2020年12月31日，本公司管理层评估了担保项下相关借款的逾期情况、相关借款人的财务状况及其所处行业的经济形势，认为自该部分财务担保合同初始确认后，相关信用风险未显著增加。因此，本公司按照相当于上述财务担保合同未来12个月内预期信用损失的金额计量其减值准备。2020年度，本公司的评估方式与重大假设并未发生变化。

由于本公司的客户广泛，因此没有重大的信用集中风险。

## （二）流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司下属财务部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。截止2020年12月31日，本公司已拥有国内多家银行提供的银行授信额度，金额3.02亿元，其中：已使用授信金额为3.017亿元。

截止2020年12月31日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	期末余额			
	1年以内	1-5年	5年以上	合计
短期借款	32,520,068.30			32,520,068.30
应付票据	473,014,513.72			473,014,513.72
应付账款	181,586,730.94	23,576,904.95		205,163,635.89
其他应付款	31,437,421.65			31,437,421.65
长期借款	77,000,000.00	217,307,764.08		294,307,764.08
合计	795,558,734.61	240,884,669.03		1,036,443,403.64

## （三）市场风险

### 1. 汇率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

### 2. 价格风险

价格风险指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，主要源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
应收款项融资			124,655,630.85	124,655,630.85
持续以公允价值计量的资产总额			124,655,630.85	124,655,630.85
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

应收款项融资项目按照未来现金流量折现作为公允价值，对合同到期日较短，12个月以内现金流不进行折现，按照应收款项成本作为公允价值。

### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

### 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款。上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

### 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例

中钢资本控股有限公司	北京市	投资管理	1,004,186.24	21.44%	21.44%
------------	-----	------	--------------	--------	--------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是中国中钢集团有限公司。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3、在合营安排或联营企业中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
铜陵纳源材料科技有限公司	联营公司
贵州金瑞新材料有限责任公司	联营公司
马鞍山新康达磁业有限公司	联营公司
中钢中城（南京）创新科技有限责任公司	联营公司
南京海天金宁三环电子有限公司	联营公司

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
邢台轧辊异型辊有限公司	同一最终控制方
中钢集团马鞍山矿山研究院总院股份有限公司	本公司股东
中钢集团武汉安全环保研究院有限公司	同一最终控制方
中钢国际货运江苏有限责任公司	同一最终控制方
中钢集团洛阳耐火材料研究院有限公司	同一最终控制方
中钢集团郑州金属制品工程技术有限公司	本公司股东
中钢集团马鞍山矿院工程勘察设计有限公司	同一最终控制方
中钢集团鞍山热能研究院有限公司	本公司股东
中钢集团邢台机械轧辊有限公司	同一最终控制方
中钢科技发展有限公司	同一最终控制方
中钢矿院（马鞍山）安全应急产业研究院有限公司	同一最终控制方
中钢设备有限公司	同一最终控制方
中钢集团山东矿业有限公司	同一最终控制方



中钢集团安徽刘塘坊矿业有限公司	同一最终控制方
华唯金属矿产资源高效循环利用国家工程研究中心有限公司	同一最终控制方
中钢集团山东富全矿业有限公司	同一最终控制方
中国冶金科技成果转化有限公司	本公司股东
中国中钢集团有限公司	最终控制方
中钢集团南京华忻科技有限公司	同一最终控制方
中钢南京环境工程技术研究院有限公司	同一最终控制方
广州市番禺中钢金属制品厂	同一最终控制方
中钢资本控股有限公司	本公司股东
中国中钢股份有限公司	同一最终控制方
中钢集团赤峰金鑫矿业有限公司	同一最终控制方
中钢集团深圳有限公司	同一最终控制方
中钢招标有限责任公司	同一最终控制方

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
邢台轧辊异型辊有限公司	购买材料			否	676,968.14
中钢集团马鞍山矿山研究院总院股份有限公司	接受劳务	238,557.46		否	201,505.31
中钢集团武汉安全环保研究院有限公司	购买商品	63,606.19		否	30,302.68
中钢国际货运江苏有限责任公司	接受劳务	8,559.43		否	63,029.97
中钢集团洛阳耐火材料研究院有限公司	购买商品、接受劳务	77,176.99		否	95,382.30
中钢集团郑州金属制品工程技术有限公司	购买商品、接受劳务	6,084,564.19		否	6,673,444.80

中钢集团马鞍山矿院工程勘察设计有限公司	购买设备、接受劳务	85,849.06		否	230,088.50
铜陵纳源材料科技有限公司	购买商品	88,336,084.07		否	57,129,157.77
贵州金瑞新材料有限责任公司	购买商品	215,929.20		否	
中钢集团鞍山热能研究院有限公司	购买商品	627,383.85		否	
中钢集团邢台机械轧辊有限公司	购买商品	1,161,453.98		否	
中钢科技发展有限公司	购买商品	6,194.69		否	
中钢矿院(马鞍山)安全应急产业研究院有限公司	购买商品	407,079.67		否	
合计		97,312,438.78			65,099,879.47

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中钢设备有限公司	销售商品		2,938,053.09
中钢集团山东矿业有限公司	销售商品		187,930.97
中钢集团安徽刘塘坊矿业有限公司	销售商品	283,185.84	145,689.65
中钢集团马鞍山矿院工程勘察设计有限公司	提供劳务		330,652.59
中钢集团马鞍山矿山研究院总院股份有限公司	提供劳务	16,283.02	22,566.03
华唯金属矿产资源高效循环利用国家工程研究中心有限公司	提供劳务	70,943.40	29,528.30
中钢集团鞍山热能研究院有限公司	销售商品	2,290,598.29	8,333,817.63
中钢集团郑州金属制品工程技术有限公司	提供劳务	5,903.21	2,129.62
马鞍山新康达磁业有限公司	销售商品	4,095,309.75	
中钢集团山东富全矿业有限公司	销售商品	3,088.50	
中国冶金科技成果转化有限公司	提供劳务	18,867.92	

司			
中国中钢集团有限公司	提供劳务	464,150.94	
合计		7,248,330.87	11,990,367.88

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
中钢集团南京华忻科技有限公司	办公楼	370,376.16	
中钢南京环境工程技术研究院有限公司	办公楼	454,793.28	
中钢中城(南京)创新科技有限责任公司	办公楼	1,681,322.50	
合计	--	2,506,491.94	

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
中钢集团郑州金属制品工程技术有限公司	厂房、办公室	4,452,498.84	3,645,983.64
广州市番禺中钢金属制品厂	厂房、设备	332,609.62	313,995.02
中钢集团鞍山热能研究院有限公司	厂房	169,217.38	225,623.17

合计	--	4,954,325.84	4,185,601.83
----	----	--------------	--------------

关联租赁情况说明

#### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中钢集团鞍山热能研究院有限公司	16,552,004.71	2016年07月31日	2026年07月31日	否
中钢资本控股有限公司	7,892,235.92	2016年08月01日	2024年07月31日	否
中钢天源（马鞍山）通力磁材有限公司	5,000,000.00	2019年06月24日	2020年06月23日	是
中钢天源（马鞍山）通力磁材有限公司	5,000,000.00	2019年06月28日	2020年06月27日	是
贵州金瑞新材料有限责任公司	53,000,000.00			否
中钢天源（马鞍山）通力磁材有限公司	10,000,000.00	2020年05月08日		否
中钢集团郑州金属制品研究院有限公司	20,000,000.00			否
合计	117,444,240.63			

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国中钢股份有限公司	30,000,000.00	2016年01月22日	2024年07月31日	否
中钢集团郑州金属制品工程技术有限公司	20,000,000.00	2014年01月27日	2024年07月31日	否
中国中钢集团有限公司	7,892,235.92	2016年08月01日	2024年07月31日	否
合计	57,892,235.92			

关联担保情况说明

注1：2016年1月，中国中钢股份有限公司与上海浦东发展银行郑州分行签订保证合同，为本公司的3000万元的长期借款提供保证担保。

注2：中钢集团郑州金属制品工程技术有限公司将其账面价值为19,109,300.26元（原值为25,682,296.70元）的房屋建筑物及账面价值为43,054,495.98元（原值为55,157,995.83元）的土地使用权，作为本公司2000万元长期借款的抵押物。

#### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	中钢设备有限公司	1,048,520.00	114,229.00	3,569,020.00	192,902.00
	中钢集团山东矿业有限公司	189,932.20	18,993.22	189,932.20	9,496.61
	中钢集团安徽刘塘坊矿业有限公司	16,000.00	800.00	64,629.31	3,231.47
	中钢集团马鞍山矿院工程勘察设计有限公司	235,000.00	23,500.00	235,000.00	11,750.00
	中钢集团赤峰金鑫矿业有限公司			383,500.00	383,500.00
	中钢集团鞍山热能研究院有限公司	1,414,421.31	187,133.12	1,278,557.85	102,731.91
	马鞍山新康达磁业有限公司	3,059,200.00	152,960.00		
	南京海天金宁三环	165,500.00	165,500.00		

	电子有限公司				
	中钢集团南京华忻 科技有限公司	403,710.00	20,185.50		
	中钢中城(南京)创 新科技有限责任公司	967,791.12	48,389.56		
	中钢集团郑州金属 制品工程技术有限 公司	198,555.32	19,855.53		
	中国中钢集团有限 公司	492,000.00	24,600.00		
应收票据					
	中钢集团鞍山热能 研究院有限公司	1,950,000.00			
预付款项					
	中钢集团马鞍山矿 山研究院总院股份 有限公司			40,000.00	
	中钢集团郑州金属 制品工程技术有限 公司	64,676.65		48,691.85	
	中钢集团邢台机械 轧辊有限公司	144,951.80			
	中唯金属矿产资源 高效循环利用国家 工程研究中心有限 公司	30,000.00			
	中钢集团洛阳耐火 材料研究院有限公 司	64,625.00			

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	中钢国际货运江苏有限 责任公司		21,045.00
	中钢集团邢台机械轧 辊有限		24,889.35

	公司		
	中钢集团郑州金属制品工程技术有限公司	806,515.20	1,175,766.11
	广州市番禺中钢金属制品厂	1,647,369.86	1,283,118.16
	中钢集团马鞍山矿院工程勘察设计有限公司		11,000.00
	铜陵纳源材料科技有限公司	29,091,408.10	3,990,000.00
	中钢集团鞍山热能研究院有限公司	695,589.84	
	中钢集团武汉安全环保研究院有限公司	5,795.00	
应付票据			
	铜陵纳源材料科技有限公司	31,833,287.26	32,242,500.00
	中钢集团洛阳耐火材料研究院有限公司	130,125.00	
其他应付款			
	中钢集团鞍山热能研究院有限公司	114,582.58	473,808.66
	中钢集团郑州金属制品工程技术有限公司	5,458,066.16	4,320,217.10
	中钢矿院（马鞍山）安全应急产业研究院有限公司	38,000.00	
	中钢设备有限公司	661,504.42	
	中钢集团深圳有限公司	35,084.40	
	中钢招标有限责任公司	52,862.25	
预收款项			
	中钢南京环境工程技术研究院有限公司	227,396.63	

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

**2、以权益结算的股份支付情况**

□ 适用 √ 不适用

**3、以现金结算的股份支付情况**

□ 适用 √ 不适用

**4、股份支付的修改、终止情况****5、其他****十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

**2、或有事项**

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

**3、其他****十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

**2、利润分配情况**

单位：元

拟分配的利润或股利	74,618,777.60
-----------	---------------



### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

根据本公司2020年7月7日召开的第六届董事会第二十次(临时)会议、2020年9月7日召开的第六届董事会第二十三次(临时)会议、2020年7月23日召开的2020年度第一次临时股东大会的决议和修改后章程的规定,并经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]2578号文《关于核准中钢天源股份有限公司非公开发行股票的批复》的核准,本公司于2021年3月非公开发行170,900,000股新股,经此发行,本公司注册资本变更为人民币746,187,776.00元,股本变更为746,187,776股。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

年金计划的主要内容及重要变化详见合并财务报表主要项目注释39—应付职工薪酬—设定提存计划说明。

### 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营 利润

其他说明

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- ①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- ②管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- ③能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	马鞍山分部	郑州分部	鞍山分部	长沙分部	分部间抵销	合计
一.营业收入	781,273,513.89	711,946,340.12	52,547,775.26	197,107,348.34	-70,750,002.03	1,672,124,975.58
二.营业费用	792,236,348.39	518,485,497.15	45,375,955.99	191,913,077.93	-70,750,002.03	1,477,260,877.43
资产减值损失	-12,143,125.47	-529,764.73	140,504.93	-403,824.93		-12,936,210.20
折旧费和摊销费	27,034,159.63	16,493,117.97	1,602,810.74	4,864,012.68		49,994,101.02
三.利润总额（亏损）	266,000,551.18	185,122,636.55	7,908,369.99	5,361,094.41	-267,334,327.77	197,058,324.36
四.所得税费用	-1,953,966.88	24,210,510.34	1,074,398.75	-1,277,068.27		22,053,873.94
五.净利润（亏损）	267,954,518.06	160,912,126.21	6,833,971.24	6,638,162.68	-267,334,327.77	175,004,450.42
六.资产总额	2,585,243,838.29	956,115,149.28	130,715,775.55	251,307,181.62	-1,106,619,310.94	2,816,762,633.80
七.负债总额	1,020,704,850.04	606,112,996.08	62,783,299.80	150,566,691.58	-656,305,957.13	1,183,861,880.37

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	6,687,002.03	4.64%	6,687,002.03	100.00%		6,639,643.03	5.99%	6,475,711.43	97.53%	163,931.60
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	137,429,844.87	95.36%	13,570,747.50	9.87%	123,859,097.37	97,110,384.89	93.60%	12,103,035.36	12.46%	85,007,349.53
其中：										
账龄组合	129,484,135.91	89.85%	13,570,747.50	10.48%	115,913,388.41	89,892,820.85	88.64%	12,103,035.36	13.46%	77,789,785.49
合并范围内关联方	7,945,708.96	5.51%			7,945,708.96	7,217,564.04	6.96%			7,217,564.04
合计	144,116,846.90	100.00%	20,257,749.53	14.06%	123,859,097.37	103,750,027.92	100.00%	18,578,746.79	17.91%	85,171,281.13

按单项计提坏账准备： 6,687,002.03

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	47,359.00	47,359.00	100.00%	预计无法收回
客户二	660,000.00	660,000.00	100.00%	预计无法收回
客户三	165,500.00	165,500.00	100.00%	预计无法收回
客户四	4,994,485.03	4,994,485.03	100.00%	预计无法收回

客户五	649,059.00	649,059.00	100.00%	预计无法收回
客户六	170,599.00	170,599.00	100.00%	预计无法收回
合计	6,687,002.03	6,687,002.03	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 13,570,747.50

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	117,851,630.71	5,892,581.54	5.00%
1—2 年	3,542,909.45	354,290.95	10.00%
2—3 年	693,407.18	138,681.44	20.00%
3—4 年	421,990.00	210,995.00	50.00%
4—5 年	753,246.33	753,246.33	100.00%
5 年以上	6,220,952.24	6,220,952.24	100.00%
合计	129,484,135.91	13,570,747.50	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	125,156,308.97
1 至 2 年	4,183,940.15
2 至 3 年	693,407.18
3 年以上	14,083,190.60
3 至 4 年	431,597.00
4 至 5 年	1,610,656.33

5 年以上	12,040,937.27
合计	144,116,846.90

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	6,475,711.43	211,290.60				6,687,002.03
按组合计提预期信用损失的应收账款	13,199,247.96	1,615,076.21		147,364.07	-1,096,212.60	13,570,747.50
合计	19,674,959.39	1,826,366.81		147,364.07	-1,096,212.60	20,257,749.53

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	172,213.06

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	17,367,606.61	12.05%	964,589.40
客户二	14,304,306.33	9.93%	715,215.32
客户三	7,597,723.05	5.27%	379,886.15

客户四	6,960,756.21	4.83%	348,037.81
客户五	5,601,856.25	3.89%	280,092.81
合计	51,832,248.45	35.97%	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	265,880,066.17	42,495,554.56
其他应收款	239,209,312.74	194,186,444.00
合计	505,089,378.91	236,681,998.56

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## 2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

中钢集团郑州金属制品研究院有限公司	265,880,066.17	
中钢集团郑州金属制品研究院有限公司		34,329,906.69
中唯炼焦技术国家工程研究中心有限责任公司		3,879,818.78
湖南特种金属材料有限责任公司		401,957.28
中钢天源（马鞍山）通力磁材有限公司		3,883,871.81
合计	265,880,066.17	42,495,554.56

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	238,743,717.74	193,348,678.20
押金、保证金		225,920.00
其他往来	677,800.00	1,140,314.00
合计	239,421,517.74	194,714,912.20

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额		235,292.20	293,176.00	528,468.20
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

本期计提		-23,087.20		-23,087.20
本期转回			293,176.00	293,176.00
2020 年 12 月 31 日余额		212,205.00		212,205.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	490,100.00
3 年以上	187,700.00
5 年以上	187,700.00
合计	677,800.00

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额



中钢集团郑州金属制品研究院有限公司	往来款	109,145,350.46	1 年以内, 1-2 年, 2-3 年	45.59%	
湖南特种金属材料有限责任公司	往来款	45,331,722.77	1 年以内	18.93%	
中唯炼焦技术国家工程研究中心有限责任公司	往来款	39,860,604.31	1 年以内, 1-2 年	16.65%	
中钢天源(南京)新材料有限公司	往来款	23,123,185.33	1 年以内, 1-2 年	9.66%	
中钢天源(马鞍山)通力磁材有限公司	往来款	10,852,026.59	1 年以内	4.53%	
合计	--	228,312,889.46	--	95.36%	

### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位: 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

## 3、长期股权投资

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	448,859,093.21		448,859,093.21	423,311,092.21		423,311,092.21
对联营、合营企业投资	168,755,345.91		168,755,345.91	100,401,521.42		100,401,521.42
合计	617,614,439.12		617,614,439.12	523,712,613.63		523,712,613.63

### (1) 对子公司投资

单位: 元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		

中钢天源(马鞍山)通力磁材有限公司	50,250,000.00									50,250,000.00	
中钢天源(马鞍山)贸易有限公司	5,000,000.00									5,000,000.00	
中钢集团郑州金属制品研究院有限公司	234,750,152.23									234,750,152.23	
中唯炼焦技术国家工程研究中心有限责任公司	37,313,179.21									37,313,179.21	
湖南特种金属材料有限责任公司	85,997,760.77									85,997,760.77	
中钢集团南京新材料研究院有限公司	10,000,000.00									10,000,000.00	
国知新材料产业运营(南京)有限公司		6,000,001.00								6,000,001.00	
中钢天源安徽智能装备股份有限公司		19,548,000.00								19,548,000.00	
合计	423,311,092.21	25,548,001.00								448,859,093.21	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
铜陵纳源材料科技有限公司	20,194,800.16	8,999,900.00	1,800,000.00	4,452,605.85			1,260,000.00		180,000.00	30,767,306.01	

贵州金瑞新材料有限责任公司	80,206,721.26	26,500,000.00		4,547,328.68						111,254,049.94	
马鞍山新康达磁业有限公司		20,000,000.00		1,233,989.96						21,233,989.96	
南京海天金宁三环电子有限公司		5,500,000.00								5,500,000.00	
小计	100,401,521.42	60,999,900.00	1,800,000.00	10,233,924.49			1,260,000.00		180,000.00	168,755,345.91	
合计	100,401,521.42	60,999,900.00	1,800,000.00	10,233,924.49			1,260,000.00		180,000.00	168,755,345.91	

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	412,415,482.76	339,005,972.31	319,867,653.46	272,778,712.37
其他业务	24,829,424.69	21,866,913.44	8,891,747.11	5,399,703.93
合计	437,244,907.45	360,872,885.75	328,759,400.57	278,178,416.30

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	工业原料	电子元器件	冶金、矿山、机电工程专用设备	合计
商品类型			210,094,340.91	142,262,954.67	60,058,187.18	412,415,482.76
其中：						
产品销售			210,094,340.91	142,262,954.67	60,058,187.18	412,415,482.76
按经营地区分类			210,094,340.91	142,262,954.67	60,058,187.18	412,415,482.76
其中：						
国内			190,323,167.86	142,262,954.67	60,058,187.18	392,644,309.71
国外			19,771,173.05			19,771,173.05
其中：						

其中：						
按商品转让的时间分类			210,094,340.91	142,262,954.67	60,058,187.18	412,415,482.76
其中：						
在某一时点转让			210,094,340.91	142,262,954.67	60,058,187.18	412,415,482.76
其中：						
其中：						
合计			210,094,340.91	142,262,954.67	60,058,187.18	412,415,482.76

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 395,110.00 元，其中，395,110.00 元预计将于 2022 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	265,880,066.17	42,495,554.56
权益法核算的长期股权投资收益	10,233,924.49	2,486,485.52
投资理财产品收到的投资收益		997,805.47
合计	276,113,990.66	45,979,845.55

## 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	685,206.01	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	24,814,323.46	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	976,148.21	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,188,966.58	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,299,305.10	
减：所得税影响额	1,600,760.48	
合计	25,985,255.72	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	11.54%	0.3006	0.3006
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.80%	0.2555	0.2555

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他

## 第十三节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- (三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
- (四) 载有法定代表人签名的2020年年度报告原始文本。

中钢天源股份有限公司  
法定代表人：毛海波  
2021年4月22日